

定期監査の概要

1 定期監査（財務監査、行政監査）の概要

(1) 対象所属

61 所属

(2) 監査対象年度 令和3年度

(3) 定期監査の視点及び行政監査の項目

四日市市監査基準に基づき、市の行財政運営について、健全性及び透明性の確保に寄与し、また、事務の管理及び執行等について、法令に適合し、正確で、経済的、効率的かつ効果的な実施を確保し、もって住民の福祉の増進と市政への信頼確保に資するため監査を実施した。

監査等にあたっては、事務・事業の合規性や正確性の視点はもとより、経済性、効率性、有効性の視点に加えて、事務・事業におけるリスクの存在と、それに対して内部統制が適切に整備・運用されているかを監査の着眼点とした。

また、定期監査（財務監査）に並行して行う行政監査として、行政運営が公正で効率的かつ効果的に行われているかを主眼として、次の項目について監査を実施した。

- ① 時間外勤務の状況
- ② 業務執行上懸案となっている事項
- ③ 内部統制の構築状況
- ④ 前回の定期・行政監査の指摘事項及び意見についての対応

(4) 監査の結果

部局名	所属	勧告	指摘	意見	評価	監査サイクル	
						3年	4年
市民生活部	5	0件	5件	42件	0件	○	
こども未来部	6	0件	6件	70件	0件	○	
消防本部	7	0件	4件	15件	0件	○	
総務部	8	0件	2件	72件	4件	○	
選挙管理委員会事務局	1	0件	1件	6件	0件	○	
公平委員会事務局	1	0件	0件	1件	0件	○	
シティプロモーション部	3	0件	1件	43件	0件	○	
地区市民センター	6	0件	0件	28件	2件		○
保育園、幼稚園・こども園	9	0件	1件	20件	1件		○
小学校・中学校	15	0件	1件	24件	1件		○
合計	61	0件	21件	321件	8件		

- ① 勧告：法令、条例、規則に違反しているもので、市の行財政運営や市民生活に重大な影響を及ぼすもの など
- ② 指摘：経済性、効率性、有効性の観点や住民福祉の向上のため、直ちに改善を要するものやその他適正を欠く事項で是正する必要があると認められるもの など

③ 意見：改善方法の検討などを促し、又は注意する必要があると認められるものや監査委員が特に要望する必要があると認められるもの など

④ 評価：評価すると意見があった取組み

⑤ 注意事項：事務処理の誤りなど、速やかな是正を口頭にて注意したもの
件数は多く適正な事務の確保のため、内部統制を有効なものとする必要がある。

●注意事項（件数）

	収入事務	現金等管理	支出事務	契約事務	公有財産等管理	公印管理	文書管理	人事管理 (時間外勤務)	その他	計
市民生活部			5	5	1	1	8	3		23
こども未来部			8	3			6	6		23
消防本部			3		1		8			12
総務部			17	1	1		6	5		30
選挙管理委員会事務局		1	1					1		3
公平委員会事務局										0
シティプロモーション部			14	4	3		1	3		25
地区市民センター			4	3	1	2	5			14
保育園、幼稚園・こども園			14		2	2	11	1		28
小学校・中学校			50		2	3	5		1	60
	0	1	116	16	11	4	50	19	1	218

2 監査の着眼点

(1) 想定されるリスクからの着眼点

監査等の対象に係るリスクが及ぼす影響の重要度の評価を踏まえて設定する。

この重要度の評価を行う場合においては、「リスクの発生可能性の程度」と「リスクが発現した場合の被害又は影響の程度」の2つの指標から行い、いずれの指標も高いものを影響の重要度が高いリスクとする。

(2) 3E（経済性、効率性、有効性）等からの着眼点

監査等の対象の事務の管理及び執行等について、法令に適合し、正確で、経済的（より少ない費用で実施すること）、効率的（同じ費用でより大きな成果を得ること）かつ効果的（所期の目的を達成していること、また、効果を挙げていること）に行われているか、住民の福祉の増進に寄与しているか等の視点から設定する。

3 監査の結果

市民生活部 市民生活課 （詳細はP20～26）

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

① 職員配置のリスク

② 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク

指 摘

厚生労働省の定めている過労死の労災認定基準を上回る勤務状況が発現し、かつ職員の時間外勤務が恒常化しており、時間外勤務が年間360時間を超える職員が見受けられた。所属長は、職員の時間外勤務を分析して、職員配置や業務分担の再確認等を行うこと。加えて、職員のワーク・ライフ・バランスの充実を図るため、働きやすい職場環境づくりを行い、働き方改革の取り組みを進めること。また、AI技術の活用等による業務改善をはじめとする業務効率化等による時間外勤務の削減に早急に取り組む、過労死認定基準を上回る状況の解消を実現すること。

③ 組織機構変更におけるリスク【意見】

④ 公有財産管理のリスク【意見】

2 3 E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

意 見

- ① 内部事務管理について
- ② 館長権限予算について
- ③ 自治会への負担軽減について
- ④ 地域活動の担い手について
- ⑤ 連絡員による広報等の配布について
- ⑥ 地区市民センターで保有する図面等の証明発行業務について
- ⑦ 地区市民センターとの連携について
- ⑧ 地区市民センターの役割について

市民生活部 市民協働安全課 （詳細はP27～32）

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員配置のリスク
- ② 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク【意見】
- ③ 客引き行為等適正化指導員による巡視・指導活動のリスク【意見】
- ④ 防犯パトロール中における事故のリスク【意見】

2 3 E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

指 摘

① 原課契約工事について

指定管理者での工事实績に依拠したり、設計図書作成を割愛するなど不備がある。技術職員のいない事務職場で行う随意契約工事においては、受託業者の定款を確認する等慎重な対応を取ること。

意 見

- ① 内部事務管理について
- ② 客引き行為等適正化指導員による巡視・指導活動について
- ③ 四日市市客引き行為等の防止に関する条例について
- ④ 防犯外灯新設維持費補助金について
- ⑤ 公有財産の管理状況について
- ⑥ なやプラザについて

- ⑦ プロポーザル等による契約について

市民生活部 男女共同参画課 (詳細はP33～37)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク
- ② 職員配置におけるリスク【意見】
- ③ 個人情報取り扱いにおけるリスク

2 3E(経済性、効率性、有効性)等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果
意見

- ① 内部事務管理について
- ② 婦人相談員の確保と育成について
- ③ 現金等の適正な取り扱いについて
- ④ 報酬に対する適正な源泉徴収の取り扱いについて
- ⑤ 各種講座の適正表現について

市民生活部 市民課 (詳細はP38～44)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク【意見】

指 摘

厚生労働省の定めている過労死の労災認定基準を上回る勤務状況が発現し、かつ職員の時間外勤務が恒常化しており、時間外勤務が年間360時間を超える職員が多く見受けられた。所属長は、職員の時間外勤務を分析して、職員配置や業務分担の再確認等を行うこと。加えて、職員のワーク・ライフ・バランスの充実を図るため、働きやすい職場環境づくりを行い、働き方改革の取り組みを進めること。また、AI技術の活用等による業務改善をはじめとする業務効率化等による時間外勤務の削減に早急に取り組み、過労死認定基準を上回る状況の解消を実現すること。

- ② 個人情報取り扱いにおけるリスク

2 3E(経済性、効率性、有効性)等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

指 摘

- ① 例規の適正な整備について

市民課が所管する市民窓口サービスセンターの取扱業務を定めている「四日市市市民窓口サービスセンターに関する規則」において、その記載内容が現状と一致していないままとされている条文が見受けられた。総務課とも調整のうえ、現状にあった内容となるよう、適正に改正を行うこと。

意 見

- ① 内部事務管理について
- ② マイナンバーカードの普及促進について
- ③ 証明書のコンビニ交付事業について
- ④ 現金等の適正な取り扱いについて

市民生活部 あさけプラザ (詳細はP45～49)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク
- ② 利用者の安全性の確保に係るリスク【意見】
- ③ 施設の老朽化に係るリスク【意見】

2 3E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

指 摘

- ① 財産管理について

ホール吊天井耐震化工事が令和3年度中に完了し業者から引き渡しを受け、音響設備等が更新されているにもかかわらず、公有財産台帳が更新されていない。公有財産の状況に変更が生じた場合は、公有財産台帳を更新し、保有する財産の状況を適切に反映させること。

意 見

- ① 内部事務管理について
- ② 今後の運営方針や自主事業のあり方について
- ③ 自動販売機の管理について
- ④ 費用対効果を意識した計画的な設備更新について
- ⑤ 利用者の立場に立った施設改修について

こども未来部 こども未来課 （詳細はP50～56）

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員配置のリスク【意見】
- ② 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク

指 摘

厚生労働省の定めている過労死の労災認定基準を上回る勤務状況が発現し、かつ職員の時間外勤務が恒常化しており、時間外勤務が年間360時間を超える職員が多く見受けられた。所属長は、職員の時間外勤務を分析して、職員配置や業務分担の再確認等を行うこと。加えて、職員のワーク・ライフ・バランスの充実を図るため、働きやすい職場環境づくりを行い、働き方改革の取り組みを進めること。また、AI技術の活用等による業務改善をはじめとする業務効率化等による時間外勤務の削減に早急に取り組み、過労死認定基準を上回る状況の解消を実現すること。

- ③ 補助金が適切に支出されないリスク【意見】

2 3E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

指 摘

- ① 学童保育所の指導員の研修について

以前、学童保育所の指導員による子どもへの指導、接し方について問題のある事案が確認されたことから、指導員の質の確保のため、指導員を対象とした研修を実施するなどして指導員の教育を支援すること。また、こども未来課においても学童保育の実態の把握ができる体制強化に努めること。

- ② 指定管理業務委託における修繕工事について

指定管理業務委託における修繕工事の費用負担については、基本協定書に定めた金額までは指定管理者とし、その金額を超えると市で負担している。また、修繕等経費負担

区分に基づき、施設の増改築、設備の更新については市負担として行っている。しかし、中には設備の更新に該当すると言い切れない工事を指定管理者との協議なく市で行っているものが見受けられる。このように経費負担区分が明確でないもので市負担とする場合は、協議記録を決裁に残すこと。

意見

- ① 内部事務管理について
- ② 児童館について
- ③ 青少年の非行防止・インターネット被害等防止の取り組みについて
- ④ 少年自然の家の公有財産管理について
- ⑤ 少年自然の家の老朽化に伴う改修工事と今後に向けての考え方について
- ⑥ 原課契約工事における設計書の添付及び事務の引継ぎについて
- ⑦ 部の独立による効果的な事業展開について
- ⑧ こども未来課の事業全般について

こども未来部 こども保健福祉課 (詳細はP57～62)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク【意見】
- ② 時間外勤務における特殊要因が均等に割り振られないリスク【意見】
- ③ 組織機構変更におけるリスク
- ④ 滞納債権の整理におけるリスク【意見】

2 3E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

意見

- ① 内部事務管理について
- ② 中学生ピロリ菌検査事業について
- ③ 不妊治療費助成事業について
- ④ 予防接種の接種率について
- ⑤ 多胎児支援事業について

こども未来部 こども家庭課 (詳細はP63～68)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク【意見】
- ② 組織機構変更におけるリスク
- ③ 滞納債権の整理におけるリスク【意見】

2 3E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

意見

- ① 内部事務管理について
- ② 児童虐待について
- ③ ヤングケアラーへの対応について
- ④ 支援対象児童等見守り強化事業について
- ⑤ こども未来部内での連携について

こども未来部 こども発達支援課 (詳細はP69～73)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク【意見】
- ② 発達に課題のある児童への支援に係るリスク

2 3E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

意見

- ① 内部事務管理について
- ② 5歳児健診の必要性について
- ③ おもちゃ図書館の運営について
- ④ 駐車券の管理について

こども未来部 児童発達支援センターあけぼの学園 (詳細はP74～78)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員配置のリスク【意見】
- ② 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク【意見】
- ③ 園内における子どもの安全が十分にとられていないリスク
- ④ 発達支援や相談支援が途切れるリスク

2 3E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

意見

- ① 内部事務管理について
- ② 園内の整理について
- ③ 給食代金について
- ④ 送迎バスについて
- ⑤ 保護者への連絡について
- ⑥ 近隣病院との連携について

こども未来部 保育幼稚園課 (詳細はP79～86)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員配置におけるリスク
- ② 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク【意見】

指 摘

厚生労働省の定めている過労死の労災認定基準を上回る勤務状況が発現し、かつ職員の時間外勤務が恒常化しており、時間外勤務が年間360時間を超える職員が多く見受けられた。所属長は、職員の時間外勤務を分析して、職員配置や業務分担の再確認等を行うこと。加えて、職員のワーク・ライフ・バランスの充実を図るため、働きやすい職場環境づくりを行い、働き方改革の取り組みを進めること。また、AI技術の活用等による業務改善をはじめとする業務効率化等による時間外勤務の削減に早急に取り組み、過労死認定基準を上回る状況の解消を実現すること。

- ③ 個人情報の取り扱いにおけるリスク
- ④ 保育園等における支出事務等に対する内部統制上のリスク

2 3E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

指 摘

① 保育士等の服務規律の徹底について

保育士等の不祥事が生じており、子どもを預ける保護者にとっては大きな問題である。こうした事態を重く受け止め、全体的な緩みがないか、保育幼稚園課としても現場に目を向け、こうしたことが二度と起こることのないよう取り組むこと。

② 適正な文書管理について

私立保育園の新設に関する市の意思決定を行った決裁文書が存在しないということである。このような状況では、決定に関する経緯が不明瞭であるとの市民からの指摘を招きかねず、こうした決定については適切に決裁をとるなど、適正な業務執行に努めること。

意 見

① 内部事務管理について

② 保育士等の人材確保について

③ 私立保育園の適切な定員管理について

④ 公立幼稚園の園児の確保について

⑤ 保育園等の整備等における適正な手続きについて

⑥ 保育環境の整備について

⑦ 園と地域との連携について

⑧ 園における子どもの受け渡しについて

⑨ 園における施設環境の整備について

⑩ 園における事故の原因把握と再発防止について

⑪ 園における給食について

⑫ 借用物件の取り扱いについて

⑬ 園での現金の取り扱いについて

⑭ 監査に対する適切な取り組みについて

消防本部 総務課 消防救急課 予防保安課 情報指令課

中消防署 北消防署 南消防署 (詳細はP87～106)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク
- ② 大規模災害時における他市町との応援・受援体制に係るリスク **【意見】**
- ③ 消防車両の更新に係るリスク
- ④ 現場活動におけるメンタルヘルス対策・対応に係るリスク
- ⑤ 救急出動における受け入れ医療機関との連携に係るリスク
- ⑥ 消火活動における消防団との連携に係るリスク
- ⑦ 火災予防事業の効果に係るリスク
- ⑧ 消防同意事務、危険物許認可事務の審査に係るリスク
- ⑨ 消防通信指令事務協議会の事務執行体制に係るリスク
- ⑩ 消防通信指令事務協議会の内部事務管理に係るリスク

2 3E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

指 摘

① 四日市市消防団運営費交付金について【消防救急課】

ア 四日市市消防団運営費交付金交付要綱（以下、「交付要綱」という。）第2条で規定する6項目の交付対象のうち、「(6)その他市長が認めたもの」に該当としているものが交付金額全体の内、多くの割合を占める。交付要綱において、対象経費を明確にすること。

イ 交付要綱では、四日市市消防団規則で定められた定員数で交付金を算定することとしているが、定員割れしている分団が多く存在するため、実態に応じたより適切な交付実績となるよう検討すること。

ウ 実績報告書の早期提出について、申請者に徹底した指導を行うとともに、交付金額の正確な算定を担保するため、交付申請書と実績報告書の精緻な照合について、再徹底すること。

エ 四日市市補助金等交付規則の趣旨に則り、交付要綱を改正し、上記ア、イ及びウについて反映させること。

意見

<共通事項>

- ① 内部事務管理について【全所属】
- ② リスク管理について【各消防署】
- ③ 預金通帳の管理について【総務課】【消防救急課】【予防保安課】【情報指令課】
- ④ 大規模災害への対応について【各消防署】
- ⑤ 出勤に対応できる環境整備について【総務課】【各消防署】
- ⑥ 消防業務のPRについて【各消防署】
- ⑦ キャッシュレス化への対応について【総務課】【予防保安課】【各消防署】

<個別事項>

【総務課】

- ① 分署長の代替要員の確保について

【消防救急課】

- ① スマート信号導入の働きかけについて
- ② 消防団分団の定数について
- ③ 「みえ消防団応援の店」制度の周知について

【情報指令課】

- ① 119番映像通報システムについて

市民生活部 地区市民センター （詳細はP108～115）

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員配置のリスク
- ② 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク【意見】

2 3E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

意見

<共通事項>

- ① 内部事務管理について
- ② 内部統制について
- ③ 自治会役員などの選出について

- ④ 地域活動の担い手の確保について
- ⑤ 電気料金に対する意識について
- ⑥ 窓口における本人確認について
- ⑦ 証明書の発行業務について
- ⑧ 公有財産管理について
- ⑨ 掲示物について
- ⑩ 災害発生時への備えと個人情報管理のバランスについて

【橋北地区市民センター】【小山田地区市民センター】【内部地区市民センター】【四郷地区市民センター】

- ⑪ 現金の取扱いについて
- 【小山田地区市民センター】【内部地区市民センター】
- ⑫ 災害発生時への備えについて

【内部地区市民センター】【四郷地区市民センター】

- ⑬ 施設管理について

【橋北地区市民センター】

- ⑭ 思いやり駐車場について
- ⑮ 入り口の掲示板について
- ⑯ 太陽光を利用した外灯について
- ⑰ 窓口対応について

【四郷地区市民センター】

- ⑱ 外国人の窓口対応について
- ⑲ 非接触型体温計について
- ⑳ 窓口のスペースについて

評 価

【橋北地区市民センター】

- ① SNSを活用した情報発信について

橋北地区市民センターはSNSを利用してチラシやポスターを掲げ、身近な広報としている。引き続きSNSを活用し、広く周知すること。他のセンターにおいてもSNSを活用し、情報発信されたい。

【四郷地区市民センター】

- ② ポルトガル語等の図書の設置について

ポルトガル語等の図書の設置は四郷地区の特性として配慮されており、非常に重要な取り組みである。また、多文化共生サロンでの地域イベントや運営にセンターの職員が携わり、随時情報交換を行っている。外国人市民の方への対応は、四郷地区市民センターが先駆的に行っていくことを今後も期待したい。

こども未来部 保育園・幼稚園・こども園 (詳細はP116～123)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

【保育園・幼稚園・こども園共通事項】

- ① 出先機関のリスク 【意見】
- ② 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク 【意見】
- ③ 施設の補修がすみやかに行われないリスク 【意見】

指 摘【内部幼稚園】

空調機用電源の配線用の配管が接地しており、保護者や職員等の除草作業による破損や、園児が破損箇所接触到した場合による事故も考えられ、安全上、適切とは言い難い施工である。適切な配管・配線となるよう対応を行うこと。

- ④ 多様化する課題に対する保護者支援が不十分となるリスク
- ⑤ 経験年数の少ない職員が不安を抱え込むリスク

【保育園・こども園共通事項】

- ⑥ 複雑な雇用形態の中での情報共有阻害のリスク

2 3 E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果 意 見

【保育園・幼稚園・こども園共通事項】

- ① 内部事務管理について
- ② コロナ禍における保育について
- ③ 職員の資質向上について
- ④ 園における子どもの受け渡しについて
- ⑤ 現金の取扱いについて
- ⑥ すぐメールの配信について
- ⑦ 災害発生時への備えについて【内部保育園】【川島幼稚園】【橋北こども園】【川島幼稚園】
- ⑧ 休園に伴う保護者説明について

【内部幼稚園】

- ⑨ ホームページによる情報発信について

評 価

【内部幼稚園】

- ① 保護者・地域との交流について

内部幼稚園では、PTAが中心となり年3回広報誌を作成したり、地域の有志団体と共に栽培活動を行ったり、保護者や地域の人と一緒に園児の保育に取り組むという公立幼稚園の長所が発揮されている。保育幼稚園課を通じて、他の幼稚園ともこの取り組みについて情報共有を図ること。

教育委員会 小学校・中学校 （詳細はP124～131）

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

【小・中学校共通事項】

- ① 教職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク【意見】

指 摘【四郷小学校、高花平小学校、笹川小学校、笹川中学校、内部中学校、大池中学校、西笹川中学校】

教職員の時間外勤務を分析して、職員配置や業務分担の再確認を行うこと。加えて、教職員のワーク・ライフ・バランスの充実を図るため、働きやすい環境づくりを行い、働き方改革の取り組みを進めるとともに、AI技術の活用等による業務改善をはじめとする業務効率化等による時間外勤務の削減に早急に取り組み、過労死認定基準を上回る状況の解消を図ること。

- ② 教員が児童生徒と向き合う時間を十分に確保できないリスク【意見】

- ③ 理科薬品の適正な管理におけるリスク【意見】
- ④ 学校内におけるいじめ、不登校等への対応におけるリスク【意見】

【中学校共通事項】

- ⑤ 教員の部活動における業務負担に関するリスク【意見】

2 3 E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果
意見

【小・中学校共通事項】

- ① 事務の適正執行について
- ② 各学校と共同学校事務室の事務処理チェック体制について
- ③ 学校内の環境整備について
- ④ ICT技術活用による教育効果について
- ⑤ コミュニティスクールの効果について
- ⑥ 市費による教員配置の効果について
- ⑦ 特別支援を要する児童・生徒への対応について
- ⑧ ガス給湯器の活用について
- ⑨ 学校における現金の取り扱いについて
- ⑩ 学校内で発生した事故の対応について
- ⑪ ホームページの活用について

【内部中学校】

- ⑫ 道路へのアクセスについて

評価

【小山田小学校】

- ① 職員室におけるモニター設置の取り組みについて

職員室の出入口付近にモニターを設置して、連絡事項や教職員の出退勤状況などを表示する取り組みが行われていた。このような取り組みを行うことで、全教職員が時間外勤務縮減に対する意識を持つとともに、周りの教職員の目も働くことで、結果として教職員の負担軽減にもつながることが期待できるので、他の小・中学校にもこうした取り組みを広げていくこと。

総務部 総務課 (詳細はP132～136)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク【意見】
- ② 条例等の改正を担当課が見逃すリスク【意見】
- ③ 意思決定の文書が不存在となるリスク

指 摘

総務課・政策推進課・財政課・教育総務課等で政策法務委員会でのパブリックコメント対象案件把握はもちろんであるが、公文書の作成・保存・保管については、全庁的に不備が散見される。引き続き改善に向けて関係部局と協議を行い、行政のあるべき姿「文書主義の原則」に基づき、事務の適正化に向けて最大限努めること。

- ④ 働き方改革に対する認識が不足となるリスク【意見】

2 3 E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

意見

- ① 内部事務管理について
- ② 働き方改革について
- ③ 内部統制について

総務部 人事課 (詳細はP137～142)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク

指 摘

厚生労働省の定めている過労死の労災認定基準を上回る勤務状況が発現し、かつ職員の時間外勤務が恒常化しており、時間外勤務が年間360時間を超える職員が多く見受けられた。所属長は、職員の時間外勤務を分析して、職員配置や業務分担の再確認等を行うこと。加えて、職員のワーク・ライフ・バランスの充実を図るため、働きやすい職場環境づくりを行い、働き方改革の取り組みを進めること。また、AI技術の活用等による業務改善をはじめとする業務効率化等による時間外勤務の削減に早急に取り組み、過労死認定基準を上回る状況の解消を実現すること。

- ② 新規採用職員の確保におけるリスク
- ③ 職員配置におけるリスク【意見】
- ④ 通勤災害におけるリスク
- ⑤ 職員の病気休職におけるリスク【意見】

2 3E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

意見

- ① 内部事務管理について
- ② 四日市市職員共済会について
- ③ 市職員の時間外勤務の削減について
- ④ 育休取得の推進について

総務部 職員研修所 (詳細はP143～147)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク
- ② 職員配置におけるリスク
- ③ 各研修等実施団体に支出する負担金が有効活用されないリスク【意見】
- ④ 新型コロナウイルス感染症の影響により、研修を十分に実施できないリスク

2 3E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

意見

- ① 内部事務管理について
- ② 研修の受講しやすさについて
- ③ 各研修業務委託の単独随意契約について
- ④ 研修内容について
- ⑤ 資格取得等奨励金について
- ⑥ 図書の貸出しについて

総務部 調達契約課 (詳細はP148～152)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク【意見】
- ② 各所属の適正な契約事務の執行における内部統制上のリスク【意見】

2 3E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果
意見

- ① 内部事務管理について
- ② 電子入札システムについて
- ③ インターネットオークションの活用について
- ④ 適切な契約事務の執行について

総務部 工事検査課 (詳細はP153～156)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク
- ② 工事完成検査が年度末に集中するリスク
- ③ 適切な兼務検査員が選定できないリスク

2 3E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果
意見

- ① 原課契約工事について
- ② 職員の研修について
- ③ 施工方法について
- ④ 工事成績の評価方法について

評価

- ① 事務一般について

ア 事務局による抽出調査において事務処理誤りがない所属は稀少であり、他課の模範である。引き続き内部統制による牽制を行い、適正な事務執行に努めること。

イ 購読図書を支払いについて、毎月書籍受領後課長まで押印し、履行確認の際にはその用紙を添付し証拠書類としていることは、部や全庁的な模範となるため評価したい。

総務部 ICT戦略課 (詳細はP157～162)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク【意見】
- ② 機密情報や個人情報漏洩するリスク【意見】
- ③ 行政事務にかかるシステムの障害により行政サービスが滞るリスク【意見】
- ④ 大規模災害時の情報管理にかかるリスク【意見】

2 3E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果
意見

- ① 内部事務管理について
- ② デジタル人材の育成について
- ③ 業務委託の単独随意契約について

- ④ ICT化における到達目標について
- ⑤ 新しい行政内部システムについて

評 価

- ① AI・RPA等のICT活用について

AI・RPA等先端技術を導入し、各種ツールを広く発信して積極的に各所属への横展開を図ったことで各所属の業務効率化に繋がり、ミスが減ったり本来業務に集中できたり、新任担当への引継ぎが容易になった等の効果が得られた。今後も、働き方改革の目的の達成やさらなる市民サービスの充実に寄与すること。

総務部 人権・同和政策課 (詳細はP163～167)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク【意見】
- ② 大型共同作業所の活用におけるリスク【意見】
- ③ 事務職の工事発注におけるリスク

評 価

原課契約工事の適正な事務執行に対する取り組み及び工事内容の説明が明確であることは評価できる。課内で知識を共有して、人事異動があっても適正な事務執行を引き継げる体制を整備すること。

2 3E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

意 見

- ① 内部事務管理について
- ② 公有財産の管理について
- ③ よっかいち人権施策推進プランについて
- ④ 人権問題における市民参加について
- ⑤ 四日市市同和行政推進審議会について

総務部 人権センター (詳細はP168～172)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク【意見】
- ② 職員配置のリスク【意見】

2 3E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

意 見

- ① 内部事務管理について
- ② 部落差別をはじめとするあらゆる差別の解消について
- ③ 「人権の花」運動について
- ④ 就業支援事業について
- ⑤ 人権プラザの役割について

選挙管理委員会事務局 (詳細はP173～177)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク

指 摘

時間外勤務対象職員全員が、厚生労働省の定めている過労死の労災認定基準を上回る勤務を行っており、かつ、時間外勤務が年間360時間を超えていた。所属長は、職員の時間外勤務を分析して、職員配置や業務分担の再確認等を行うこと。加えて、職員のワーク・ライフ・バランスの充実を図るため、働きやすい職場環境づくりを行い、働き方改革の取り組みを進めること。また、AI技術の活用等による業務改善をはじめとする業務効率化等による時間外勤務の削減に早急に取り組み、過労死認定基準を上回る状況の解消を実現すること。

② 期日前投票の適正な執行に係るリスク【意見】

2 3 E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

意 見

- ① 内部事務管理について
- ② 常時啓発について
- ③ 大規模投票区の解消について
- ④ 投票環境の整備について
- ⑤ 開票風景の放映等について

公平委員会事務局 （詳細はP178～179）

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 公平委員会の役割を職員に周知できていないリスク
- ② ノウハウが容易に継承されないリスク

2 3 E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

意 見

- ① 措置要求及び不服申し立てについて

シティプロモーション部 観光交流課 （詳細はP180～185）

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク【意見】
- ② コロナ禍における業務の知識や経験の継承におけるリスク【意見】

2 3 E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

意 見

- ① 内部事務管理について
- ② 移住支援事業について
- ③ 四日市観光協会について
- ④ 四日市市観光大使について
- ⑤ 負担金等を支出している各種協議会等について
- ⑥ 一般財団法人地域活性化センターへの職員派遣の成果活用について
- ⑦ 観光資源の有効活用について
- ⑧ 観光におけるメディア活用について
- ⑨ シティプロモーションの展開と効果的な観光推進について

シティプロモーション部 文化課 (詳細はP186～192)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 業務の継承におけるリスク
- ② 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク【意見】
- ③ 統合された所属のため、十分に連携が図られていないリスク
- ④ 出先機関の備品の管理がなされていないリスク

指 摘

工事等で更新された工作物が公有財産台帳に反映されておらず、施設により指定管理者に使用させる備品の考え方に統一感を欠いているため整理すること。備品・消耗品のリストを指定管理者と共有し、厳格な財産管理体制を構築すること。また、現在使用していない備品は廃棄し、管理しやすい体制とすること。

- ⑤ 文化会館の駐車場が満車により駐車できないリスク【意見】
- ⑥ 埋蔵文化財整理作業所の安全性が担保されないリスク

2 3E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

意 見

- ① 内部事務管理について
- ② 音楽等情報ステーション推進事業について
- ③ 文化の拠点について
- ④ 情報発信について
- ⑤ クラウドファンディングについて
- ⑥ 御池沼沢植物群落について
- ⑦ 自動販売機について
- ⑧ 久留倍官衙遺跡八脚門北面壁補修工事について

シティプロモーション部 スポーツ課 (詳細はP193～198)

1 想定されるリスクからの着眼点に着目して行った監査結果

- ① 職員のワーク・ライフ・バランスの確保や健康を阻害するリスク【意見】
- ② 補助金が適切に支出されないリスク【意見】
- ③ 管理する施設で事故が発生するリスク【意見】
- ④ 公有財産が適切に管理されないリスク【意見】

2 3E（経済性、効率性、有効性）等の視点からの着眼点に着目して行った監査結果

意 見

- ① 内部事務管理について
- ② コロナ禍におけるスポーツイベント等の実施について
- ③ 原課契約工事について
- ④ 新たに整備された運動施設について
- ⑤ 四日市ハーフマラソンについて
- ⑥ 指定管理業務委託について
- ⑦ 総合型地域スポーツクラブについて