

公表第4号

地方自治法第199条第12項の規定により、久留米市長、久留米市教育委員会委員長及び久留米市企業管理者から当該監査の結果に基づき措置を講じた旨の通知があったので、次のとおり公表します。

平成29年3月28日

久留米市監査委員	中島年隆
久留米市監査委員	塙秀二
久留米市監査委員	原口和人
久留米市監査委員	藤林詠子

定期監査の結果に基づく指摘事項等の措置状況

監査実施年度：平成28年度

部局名：総合政策部

		指摘事項等	措置状況等
指摘事項	財務監査 臨時職員等賃金支給事務	遅刻又は早退による欠勤時間数の算定を誤り、支払額に過不足が生じているものがある。	規定に基づき適正な算定を行い、平成28年度中に差額の戻入及び追給処理を行いました。
意見	事務監査	<p>平成29年度中の財務書類の公表に向けて、新地方公会計制度に係る仕組みや情報の整理が進められている。この制度の導入に伴い、保有する資産や負債等の状況を含めた本市の財政の全体像が適切に示されることが期待される。</p> <p>また、当制度は、公共施設総合管理基本計画の具体化にも反映させ、さらに、公営企業も含む全施設に係る、より高次のマネジメントを可能とするツールとなるものと思われるため、効果的な活用を図ることのできる職員層の育成にも取り組まれない。</p>	<p>新公会計制度は、財務書類の作成はもとより、固定資産台帳等から得られる情報を活用し、公共施設のマネジメントを可能にする一つのツールになると認識しております。</p> <p>しかしながら、そこから得られるのは現状を表す資料であることから、それを公共施設等総合管理計画の具体化につなげるためには、財務書類の理解と共に、職員のコスト意識の醸成が欠かせないものと考えます。</p> <p>これまでも各部総務職員を対象とした研修や、固定資産台帳の整備に係る各部各課の担当者を対象とした研修等を実施しました。</p> <p>平成28年度も総務職員等を中心に財務書類の見方等をテーマとした研修を実施する予定（H29.3月）にしておりまして、今後も継続的に研修等の企画などに努めてまいります。</p>

定期監査の結果に基づく指摘事項等の措置状況

監査実施年度：平成28年度

部局名：市民文化部

指摘事項等		措置状況等
指摘事項	<p>事務監査</p> <p>行政手続事務</p> <p>施設使用の許可や入場の制限などの規定を設けた条例等に関する久留米市行政手続条例に基づく手続（審査基準や処分基準の設定等）が行われていないものがある。</p>	<p>ご指摘を受け、速やかに施設の使用許可等に係る審査基準や処分基準を整備いたしました。</p>
指摘事項	<p>財務監査</p> <p>現金取扱事務</p> <p>歳入を収納したときは、収納の日又はその翌日までに金融機関に払い込まなければならないとされているが、施設使用料などを遅れて払い込んでいるものがある。</p>	<p>ご指摘を受け、金銭会計規則に則り、施設使用料等の入金処理を行っております。</p>
指摘事項	<p>財務監査</p> <p>契約事務</p> <p>1 物品製作等に係る業務委託において、約款で定めた書面による変更指示や協議内容の記録がされておらず、変更契約の手続もされていないものがある。</p> <p>2 施設の備品運搬に係る業務委託において、何を運搬させるか明確に示した仕様書を作成しないまま、契約に係る事務が行われているものがある。</p>	<p>1、2 指摘事項について情報の共有化を図るとともに、契約事務研修を行いました。今後、適正な事務処理に努めてまいります。</p>
意見	<p>事務監査</p> <p>久留米シティプラザでは、開館初年度の事業運営及び施設管理等に当たり、多大な努力が重ねられている反面、職員には相当の業務負担が及んでいる事情がうかがわれる。</p> <p>次年度以降に向けた円滑な運営のための基盤が構築されるよう、スタッフの育成と体制の整備や施設の有効活用と安全管理対策の確立に努められたい。また、事業内容に関しては、市街地活性化のため商店街の主体的な動きにつながるような取組にも期待したい。</p>	<p>安全・安心・快適なサービスを安定的効果的に提供できるよう、人材の育成や起用、組織体制の整備を行うとともに、安全衛生管理体制の強化を図ってまいります。</p> <p>またシティプラザの集客力を活かし、まちづくり会社や周辺商店街等と連携してまちなかの賑わいづくりに取り組んでまいります。</p>

定期監査の結果に基づく指摘事項等の措置状況

監査実施年度：平成28年度

部局名：子ども未来部

		指摘事項等	措置状況等
指摘事項	防災対策 事務 監査	<p>幼児教育研究所が入居している複合的な施設は、消防法等により施設全体としての消防訓練を年2回以上実施すべきであるが、年1回しか行われていない。</p>	<p>指摘後すぐに実施手法等について消防署担当課に確認し、施設全体の第2回消防訓練を2月に実施いたしました。来年度以降は計画的に年2回の消防訓練の実施を行ってまいります。</p>
指摘事項	時間外手 当等支給 事務 監査	<p>週休日に開催された研修の職員派遣において、休日の振替又は時間外勤務命令などの措置がなされず、その上、研修負担金を受講者が立替払いをしているものがある。</p>	<p>立替払い及び休日勤務に伴う適正な事務処理を直ちに行いました。今後研修の派遣にあたっては、予算の執行状況を十分に確認しながら行うこととし、不明な点は総務に相談して指示を仰ぐなど、適正な事務処理を行います。</p>
指摘事項	物品管理 事務 監査	<p>本市に寄附を受け、保育所に配置されたピアノについて、備品登録がされていないものがある。</p>	<p>ピアノについては、速やかに備品登録を行いました。</p>
意見	事務 監査	<p>本市では、年々増加する保育所への入所希望に対応するため、保育所等の施設整備を進め、定員拡大を図っているが、保育士不足などにより待機児童は増えている。</p> <p>待機児童解消のためには、必要な保育士を確保することも重要であることから、処遇改善や柔軟な働き方の検討と併せて、潜在保育士の掘り起こしや保育士の職場復帰支援といった取組等について、引き続き確実に実施してもらいたい。</p>	<p>平成29年度予算において、保育士の雇用を促進するために必要な経費を措置し、事業者の保育士確保を支援することとしております。</p>