盛岡市監査委員告示第28号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第1項，第2項及び第4項の規定により行った定期監査の結果の報告を次のとおり公表する。

平成27年7月9日

盛岡市監査委員　熊　谷　喜美男
同　菊　池　秀　一
同　佐　藤　敬　三
同　八木橋　美　紀

第１　監査の対象及び監査実施年月日

定期監査の対象は上下水道局及び市立病院事務局である。うち，すべての部課等を実地監査の対象として監査を実施した。

実地監査対象部課等	監査実施年月日
上下水道局 総務課，経営企画課，給排水課，浄水課，	平成27年５月14日から同年５月19日まで
水道建設課，水道維持課，下水道整備課	平成27年５月27日から同年５月29日まで
下水道施設管理課	平成27年６月１日から同年６月２日まで
玉山事務所	平成27年６月３日
市立病院事務局 総務課，医事課	平成27年６月５日から同年６月11日まで

第２　監査の範囲

平成26年度の事務の執行及び経営に係る事業の管理に関すること。

第３　監査の方法

平成27年度監査実施計画及び監査資料等に関する要領（48盛監発第24号）に基づき提出された監査資料と監査実施の指定日に提出された各課等の予算の執行に係る各種文書，会計帳票，証拠書類，現金の出納保管並びに財産，債権及び基金の記録管理その他

の事務に係る文書について，事務の執行及び経営に関する事業の管理が法令等に基づき，適正かつ効率的に行われているかに主眼を置き，一般に公正妥当と認められる監査基準に準拠し，通常実施すべき監査手続きによりその内容を調査照合するとともに，必要に応じ，その都度担当職員から説明を聴取して適否の確認を行った。

第４　監査の結果

事務の執行は，関係法令及び条例・規則並びに議会の議決その他の定めるところに基づきおおむね良好と認められたが，各課等の一部の事務処理について，別紙に掲げる事項が見られたので適切に措置されたい。

なお，監査の執行過程において，各課等の担当職員等に対し，その旨指示したところであるが，所管する業務に対する認識を深められ，事務事業の適正かつ効率的な執行が確保されるよう配慮されたい。

別　紙

Ⅰ　上下水道局

経営企画課

【指摘事項】

1　下水道使用料の徴収に当たり，使用料の算定誤りにより，徴収額に誤りのあるものが見られたので，適正な事務の執行を求める。

下水道施設管理課

【指摘事項】

1　下水道排水施設の占用料の減免に当たり，決裁権者の決裁を得ていない事例が見られたので，適正な事務の執行を求める。

2　委託料を全額前払いした業務委託の履行確認に当たり，検査調書の作成が行われていない事例が見られたので，適正な事務の執行を求める。

3　業務委託契約の締結に当たり，契約書に仕様書が添付されていない事例が見られたので，適正な事務の執行を求める。

【注意事項】

1　日帰り旅行に当たり，口頭のみの旅行命令を発し，日当を支給していない事例が見られたので，必要な予算措置をした上で，適正な旅行命令を発するよう求める。

玉山事務所

【注意事項】

1　業務委託契約の締結に当たり，履行遅滞の場合の損害金を算定する割合の約定に誤りのある事例が見られたので，適正な事務の執行を求める。

Ⅱ　市立病院事務局

総務課

【指摘事項】

1　旅費の算定に当たり，誤った旅行期間で宿泊料及び日当を算定していた事例が見られたので，適正な事務の執行を求める。

2　旅行命令の取消しに当たり，決裁権者の決裁を得ていない事例が見られたので，適正な事務の執行を求める。

3　行政財産の使用料の算定に当たり，端数処理に不適切な事例が見られたので，適正な事務の執行を求める。

【注意事項】

1　業務委託契約に当たり，仕様書に定められた現場責任者届の提出が行われていない事例が見られたので，適正な事務の執行を求める。

医事課

【指摘事項】

1　業務委託契約に当たり，業務委託契約書の約定で禁止されている一括下請負をしている事例が見られたので，適正な事務の執行を求める。

2　業務委託契約に当たり，仕様書で定められている点検項目が実施されないまま完了確認している事例が見られたので，適正な事務の執行を求める。

【注意事項】

1　日帰り旅行に当たり，口頭のみの旅行命令を発し，日当を支給していない事例が見られたので，必要な予算措置をした上で，適正な旅行命令を発するよう求める。

2　業務委託契約に当たり，仕様書に定められた現場責任者届の提出が行われていない事例が見られたので，適正な事務の執行を求める。

3　業務委託契約の締結に当たり，誤記のある見積書を受理している事例が見られたので，適正な事務の執行を求める。