

盛岡市監査委員告示第 19 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 28 年 6 月 7 日

盛岡市監査委員	工 藤 由 春
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 28 年 4 月 12 日から同年 4 月 15 日まで
水道建設課，水道維持課，下水道整備課	平成 28 年 4 月 19 日から同年 4 月 21 日まで
下水道施設管理課	平成 28 年 4 月 8 日から同年 4 月 11 日まで
玉山事務所	平成 28 年 4 月 18 日
市立病院事務局 総務課，医事課	平成 28 年 4 月 27 日から同年 5 月 9 日まで

第 2 監査の範囲

平成 27 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 28 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

総務課

【指摘事項】

- 1 修繕請負契約に当たり、見積審査額と異なる価格を予定価格と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。

経営企画課

【注意事項】

- 1 農業集落排水施設の事務処理に当たり、次の事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
 - (1) 使用料の減免に当たり、決裁権者の決裁を得ていないもの
 - (2) 使用者の変更に当たり、非効率な事務処理を行っているもの

給排水課

【注意事項】

- 1 公用車の使用に当たり、公用車運行管理記録簿について、管理責任者からの確認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。

水道建設課

【注意事項】

- 1 公用車の使用に当たり、公用車運行管理記録簿について、管理責任者からの確認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。

水道維持課

【指摘事項】

- 1 業務手当の支給に当たり、支給額に誤りのある事例が見られたので、当該業務手当について、追給の手続を行うことを求める。
- 2 業務委託契約に係る身分証明書発給事務に当たり、返納の確認がな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 賃貸借契約に係る変更契約の締結に当たり、非課税文書に収入印紙が貼付されている事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。

浄水課

【注意事項】

- 1 公用車の使用に当たり、公用車運行管理記録簿について、管理責任者からの確認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。

下水道整備課

【注意事項】

- 1 賃貸借契約に係る変更契約の締結に当たり、非課税文書に収入印紙が貼付され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 日帰り旅行に当たり、口頭のみ旅行命令を発し、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。

下水道施設管理課

【注意事項】

- 1 業務委託契約に当たり、保安規程及び仕様書に定められた連絡責任者の選任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。

玉山事務所

【注意事項】

- 1 業務委託契約に当たり、仕様書に定められた連絡体制の届出及び承認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。

II 市立病院事務局

総務課

【指摘事項】

- 1 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。
- 2 未納医療費の不納欠損処分により、債権の消滅についての確認が不十分なまま会計処理を行った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。

医事課

【指摘事項】

- 1 交通事故に係る診療報酬請求に当たり、金額に誤りがある事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
- 2 未納医療費の債権管理に当たり、督促状発付などの経過記録が不十分な事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
- 3 業務委託契約に当たり、予定価格内の見積書を落札とし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。
- 4 物品購入契約に当たり、契約書に相手方の代表者印が押印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。
- 5 業務委託契約に当たり、契約の手続、方法、根拠法令等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。
- 6 指名競争入札に当たり、代理人の押印がない入札書を有効として取り扱っている事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。