

盛岡市監査委員告示第 52 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 項の規定に基づき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 29 年 12 月 27 日

盛岡市監査委員 工 藤 由 春
同 菊 池 秀 一
同 小山田 正 美
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，保健福祉部，保健所及び子ども未来部である。うち，次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
【保健福祉部】 地域福祉課，障がい福祉課，生活福祉第一課，生活福祉第二課	平成 29 年 10 月 27 日から同年 11 月 6 日まで
【保健所】 企画総務課，生活衛生課	平成 29 年 11 月 7 日から同年 11 月 10 日まで
【子ども未来部】 子ども青少年課，子育て世代包括支援センター	平成 29 年 11 月 10 日から同年 11 月 15 日まで
【保育園】 くりやがわ保育園，太田保育園，永井保育園，乙部保育園	平成 29 年 11 月 13 日から同年 11 月 14 日まで

第 2 監査の範囲

平成 28 年度の事務の執行

第 3 監査の方法

実地監査の対象としない部署においては，平成 29 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について，実地監査の対象とした部署においては，同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。

I 保健福祉部

地域福祉課

【指摘事項】

- 1 補助金の交付に当たり、次の事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
 - (1) 補助金交付申請書の添付書類に不備があるもの
 - (2) 全額前金払いした補助金の履行確認が行われていないもの
 - (3) 全額前金払いした補助金の履行確認に当たり、検査調書の作成が行われていないもの
 - (4) 契約書に公正な職務の執行に係る特記仕様書が添付されていないもの
- 2 物品の購入に当たり、完結文書に見積書を保管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。

障がい福祉課

【指摘事項】

- 1 補助金の交付に当たり、次の事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
 - (1) 全額前金払いした補助金の履行確認に当たり、検査調書の作成が行われていないもの
 - (2) 契約書に公正な職務の執行に係る特記仕様書が添付されていないもの
- 2 業務委託契約の完了確認に当たり、委託料の用途の確認及び額の確定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。

【注意事項】

- 1 物品の購入に当たり、不備のある見積書を徴取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 助成金交付契約の締結に当たり、契約書に公正な職務の執行に係る特記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。

生活福祉第一課

【指摘事項】

- 1 業務委託契約に当たり、仕様書に定める実施計画書が提出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。

II 保健所

企画総務課

【指摘事項】

- 1 使用料の徴収に当たり、算定方法を誤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。
- 2 使用料の債権管理に当たり、次の事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
 - (1) 不納欠損処分が遅延しているもの
 - (2) 誤納金の払戻しが行われていないもの
- 3 私人への歳入の徴収事務の委託の実施に当たり、次の事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
 - (1) 決裁権者の決裁を得ていないもの
 - (2) 法令に定める告示を行っていないもの
- 4 物品の購入に当たり、次の事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
 - (1) 不備のある見積書を徴取しているもの
 - (2) 完結文書に見積書を保管していないもの
- 5 業務委託契約の締結に当たり、印紙税額が不足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 補助金の交付に当たり、補助金交付要領を定め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。

III 子ども未来部

子ども青少年課

【注意事項】

- 1 補助金交付契約の締結に当たり、契約書に公正な職務の執行に係る特記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。

子育て世代包括支援センター

【注意事項】

- 1 物品の購入に当たり、不備のある見積書を徴取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。

くりやがわ保育園

【注意事項】

- 1 物品の購入に当たり、不備のある見積書を徴取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。

太田保育園

【注意事項】

- 1 郵便切手の管理に当たり、郵便切手受払簿の確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。

乙部保育園

【注意事項】

- 1 物品の購入に当たり、不備のある見積書を徴取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。