

盛岡市監査委員告示第 2 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 30 年 1 月 30 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，教育委員会事務局及び教育機関である。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
【教育委員会事務局】 学務教職員課，学校教育課，歴史文化課	平成 29 年 12 月 4 日から同年 12 月 19 日まで
【教育機関】 教育研究所，区界高原少年自然の家， 都南歴史民俗資料館	平成 29 年 12 月 4 日から同年 12 月 19 日まで
都南学校給食センター	平成 29 年 12 月 5 日
松園地区公民館	平成 29 年 12 月 6 日
玉山地区公民館	平成 29 年 12 月 7 日
遺跡の学び館	平成 29 年 12 月 12 日

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機関等の予

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。

## 別 紙

### I 教育委員会事務局

#### 学務教職員課

##### 【指摘事項】

- 1 就学援助費の支給に当たり、次の事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
  - (1) 算定方法を誤っているもの
  - (2) 返納に係る債権管理の手続が行われていないもの
- 2 補助金の交付に当たり、全額前金払いした補助金の精算及び履行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。
- 3 業務委託契約に当たり、仕様書に定める報告すべき書面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。
- 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) 支出負担行為兼支出命令書によることができない金額の物品を購入しているもの

#### 学校教育課

##### 【指摘事項】

- 1 全額前金払いした業務委託契約の完了確認に当たり、検査調書が作成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。

#### 歴史文化課

##### 【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) 補助金交付要領が定められていないもの
  - (2) 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 寄附の受領に当たり、決裁権者の決裁及び合議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。

##### 【注意事項】

- 1 業務委託契約の締結に当たり、印紙税額が超過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 不動産賃貸借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。

- 3 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。

## II 教育機関

### 教育研究所

#### 【指摘事項】

- 1 全額前金払いした業務委託契約の完了確認に当たり、検査調書が作成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。

### 松園地区公民館

#### 【指摘事項】

- 1 全額前金払いした業務委託契約の完了確認に当たり、次の事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
  - (1) 完了確認が行われていないもの
  - (2) 年度内に事業報告書が提出されていないもの

### 玉山地区公民館

#### 【指摘事項】

- 1 業務委託契約に当たり、仕様書に定める作業予定表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。

### 区界高原少年自然の家

#### 【指摘事項】

- 1 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。

### 遺跡の学び館

#### 【指摘事項】

- 1 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
  - (3) 支出負担行為兼支出命令書によることができない金額の物品を購入しているもの