

盛岡市監査委員告示第 23 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。

なお、工藤由春監査委員は、監査結果決定の合議に関与しなかった。

平成 30 年 7 月 27 日

盛岡市監査委員 菅 原 和 彦  
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

定期監査の対象は市立病院である。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
【市立病院】 総務課・医事課	平成 30 年 6 月 6 日から同年 6 月 11 日まで

第 2 監査の範囲

平成 29 年度の事務の執行及び経営に関する事業の管理に関すること。

第 3 監査の方法

平成 30 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 市立病院

#### 総務課

##### 【指摘事項】

- 1 行政財産使用料等の債権管理に当たり、督促状を発付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。
- 2 特定の随意契約の見積合わせに当たり、発注内容等の公表を行っ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 特定個人情報等の管理に当たり、報酬等の支払いに係る個人番号の提供を受けた際の本人確認の記録が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 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) 法令に定める告示・公表を行っていないもの
  - (2) 決裁権者の決裁を得ていないもの
- 2 業務委託契約の完了確認に当たり、完了検査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 随意契約見積合わせに当たり、無効とすべき見積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。

##### 【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。