

盛岡市監査委員告示第 36 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 11 月 30 日

盛岡市監査委員 菅 原 和 彦
同 工 藤 由 春
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

定期監査の対象は商工観光部、建設部及び議会事務局である。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
【商工観光部】 経済企画課	平成 30 年 10 月 17 日から同年 10 月 24 日まで
【建設部】 道路管理課、道路建設課、河川課	平成 30 年 10 月 17 日から同年 10 月 24 日まで
【議会事務局】 議事総務課	平成 30 年 10 月 17 日から同年 10 月 24 日まで

第 2 監査の範囲

平成 29 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 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。

別 紙

I 商工観光部

経済企画課

【指摘事項】

- 1 行政財産使用料の債権管理に当たり、不納欠損処分が遅延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 公の施設の指定管理に当たり、基本協定に定められている備品の年度末残高に関する報告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 特定個人情報等の管理に当たり、次の事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
 - (1) 個人番号届出書の記録に不備があるもの
 - (2) 利用終了した個人番号届出書の記録に不備があるもの

II 建設部

道路管理課

【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) 複数の発注分をまとめて支払っているもの
 - (2) 事実と異なる日付で支出負担行為兼支出命令書を起票しているもの
 - (3) 納入時の検査が適正に行われていないもの

【注意事項】

- 1 補助金の交付に当たり、請求手続に不備のある事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
- 2 特定個人情報等の管理に当たり、利用終了した個人番号届出書の記録に不備がある事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
- 3 物品の購入に当たり、不備がある請求書等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。
- 4 公用車の使用に当たり、所定の様式の運行管理記録簿を使用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。

道路建設課

【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、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 工事請負契約に当たり、出来形不足が発生している事例が見られたので、適正な工事監督業務の遂行を求める。

河川課

【指摘事項】

- 1 業務委託契約に当たり、当初設計内容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。

【注意事項】

- 1 土地賃貸借に係る契約締結に当たり、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。

Ⅲ 議会事務局

【注意事項】

- 1 前渡資金の管理に当たり、保管方法に不備のある事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。