

盛岡市監査委員告示第 35 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。

令和元年 11 月 28 日

盛岡市監査委員 村 田 芳 三  
 同 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

定期監査の対象は財政部，環境部，玉山総合事務所，会計課及び公平委員会事務局である。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
【財政部】 財政課，岩手県競馬組合経営改善対策事務局，契約検査課（工事指導検査室含む。），資産経営課	令和元年 9 月 19 日から同年 9 月 25 日まで
【環境部】 資源循環推進課	令和元年 10 月 11 日から同年 10 月 15 日まで
クリーンセンター	令和元年 10 月 17 日から同年 10 月 18 日まで
収集センター	令和元年 10 月 16 日
【会計課】	令和元年 9 月 20 日
【玉山総合事務所】 税務住民課，産業振興課	令和元年 10 月 2 日から同年 10 月 8 日まで
巻堀出張所，就業改善センター	令和元年 10 月 7 日
【公平委員会事務局】	令和元年 9 月 19 日から同年 9 月 25 日まで

## 第2 監査の範囲

平成30年度の事務の執行（前年度に執行された契約準備行為等の先行事務を含む。）

なお、必要があると認める場合は、令和元年度又は平成29年度以前も対象とした。

また、会計課においては、監査実施日の盛岡市収入証紙の出納及び保管状況を対象とした。

## 第3 監査の方法

平成31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 財政部

### 財政課

#### 【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。前回の定期監査においても同様の事例が見られ指摘したものであり、適正な事務の執行を求める。

### 岩手県競馬組合経営改善対策事務局

#### 【注意事項】

- 1 特定個人情報等の管理に当たり、特定個人情報保護管理体制報告書を提出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。

## II 環境部

### 資源循環推進課

#### 【指摘事項】

- 1 資源集団回収推進事業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) 補助対象期間と異なる収支報告により精算しているもの
  - (2) 補助対象経費とすることに疑義があるもの
- 2 物品の購入に当たり、見積書に次の事例が見られた。前回の定期監査においても同様の事例が見られ注意したものであり、適正な事務の執行を求める。
  - (1) 見積年月日の記載がないもの
  - (2) 税込額の表示がないもの

#### 【注意事項】

- 1 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) 個人番号届出書に本人確認書類の記入がないもの
  - (2) 個人番号届出書に利用終了日及び保存終了年度の記載がないもの

### クリーンセンター

#### 【指摘事項】

- 1 業務委託契約において、承諾を得ていない者に業務の一部を請け負わせている事

例が見られた。前回の定期監査においても同様の事例が見られ指摘したものであり、適正な事務の執行を求める。

### 収集センター

#### 【注意事項】

- 1 廃棄物処理手数料の収納に当たり、出納員の照合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。
- 2 物品の購入に当たり、見積年月日の記載のない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。
- 3 業務委託契約において、業務に使用する車両を書面により承認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 特定個人情報等の管理に当たり、特定個人情報保護管理体制報告書を提出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。

## Ⅲ 玉山総合事務所

### 税務住民課

#### 【注意事項】

- 1 補助金交付契約において、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。

### 産業振興課

#### 【指摘事項】

- 1 公の施設の指定管理において、次の事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
  - (1) 利用料金の事前承認を得ていないもの
  - (2) 事業報告書が提出されていないもの
  - (3) 備品の年度末の現在高が報告されていないもの
  - (4) 支出に関する記載のない収支計画を受理しているもの
- 2 補助金の交付に当たり、補助金交付要領が定めら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 行政財産使用料の調定に当たり、歳入科目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 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) 特定個人情報保護管理体制報告書を提出していないもの
- (2) 個人番号届出書に本人確認書類の記入がないもの
- (3) 個人番号届出書の保存終了年度の記載に誤りがあるもの

#### **IV 公平委員会事務局**

##### **【注意事項】**

- 1 特定個人情報等の管理に当たり、特定個人情報保護管理体制報告書を提出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。