

盛岡市監査委員告示第 13 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 項の規定に基づく定期監査について，盛岡市監査基準に準拠して実施したので，その結果の報告を次のとおり公表する。

令和 3 年 11 月 26 日

盛岡市監査委員	村 田 芳 三
同	菅 原 和 彦
同	瀬 川 光 夫
同	八木橋 美 紀

第 1 監査の対象部局及び実施期日

市長公室	令和 3 年 7 月 20 日～同年 11 月 26 日
交流推進部	令和 3 年 7 月 20 日～同年 11 月 26 日
子ども未来部	令和 3 年 7 月 20 日～同年 11 月 26 日
玉山総合事務所	令和 3 年 7 月 20 日～同年 11 月 26 日
会計課	令和 3 年 9 月 15 日～同年 11 月 26 日

第 2 監査の対象機関及び実地監査期日

監査対象機関	実地監査期日
【市長公室】 企画調整課，都市戦略室，市史編さん室，広聴広報課，秘書課，国際リニアコライダー推進事務局，東京事務所	令和 3 年 9 月 13 日から同年 9 月 17 日まで
【交流推進部】 文化国際課，スポーツ推進課，スポーツツーリズム推進室，盛岡南公園野球場整備室，観光課	令和 3 年 9 月 29 日から同年 10 月 4 日まで
飯岡体育館	令和 3 年 10 月 1 日

<b>【子ども未来部】</b> 子ども青少年課，子育てあんしん課， 保育サービス推進室，母子健康課，少 年センター，子育て世代包括支援セン ター	令和3年10月6日から同年10月12日まで
くりやがわ保育園，太田保育園，きた くり保育園，さくらがおか保育園	令和3年10月13日
手代森保育園，乙部保育園，東見前保 育園	令和3年10月14日
<b>【玉山総合事務所】</b> 総務課，道の駅整備推進室，税務住民 課，健康福祉課，産業振興課，建設 課，浜民勤労者研修センター	令和3年9月2日から同年9月10日まで
藪川出張所，玉山出張所，玉山健康増 進センター	令和3年9月9日
<b>【会計課】</b>	令和3年9月15日

### 第3 監査の範囲

令和2年度の事務の執行及び経営に係る事業の管理に関すること。

なお，必要があると認める場合は，令和3年度又は令和元年度以前も対象とした。

### 第4 監査の実施方法

実施通知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，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5 監査の着眼点

委託契約事務，収入事務及び現金取扱事務を重点項目としたほか，各監査対象機関におけるリスクを抽出し，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に行われているかについて，合規性及び正確性に加え，事務事業の経済性，効率性，有効性の観点に着眼して実施した。

## 第6 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 交流推進部

#### 文化国際課

##### 【指摘事項】

- 1 公衆電話代金の収納に当たり、指定金融機関等への払込み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。
- 2 デジタルスタンプラリー特設サイト制作等業務委託において、仕様書に定める成果物のうち、「賞品の調達・発送業務に係った費用の証明ができるもの」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。

#### スポーツ推進課

##### 【指摘事項】

- 1 令和2年度プロスポーツ試合（岩手ビッグブルズ）を生かした地域経済支援業務委託の契約締結に当たり、見積書及び契約書に代表者印が押印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 子ども未来部

#### 子ども青少年課

##### 【指摘事項】

- 1 盛岡市立かつら荘利用者に係る私用電気使用料の請求に当たり、実費相当額の算定に誤りがあ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

##### 【指摘事項】

- 1 日帰り旅費の支給に当たり、日帰り旅行命令簿の小計及び合計欄の記載誤りにより、支給額に誤りがある事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。

#### 手代森保育園

##### 【指摘事項】

- 1 保育所職員給食費の徴収に当たり、給食を喫食しない控除すべき日数の算定に誤りがある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

#### 総務課

##### 【指摘事項】

- 1 複写機利用料の収納に当たり、領収証書控に出納員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。

#### 税務住民課

##### 【指摘事項】

- 1 不法投棄産業廃棄物処理業務委託の契約締結に当たり、次の事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
  - (1) 見積書に代表者名及び代表者印がないもの
  - (2) 契約書に契約金額の記載がないもの
  - (3) 契約書で契約日と契約期間が整合しないもの

#### 産業振興課

##### 【指摘事項】

- 1 牧草の販売価格の設定に当たり、割引後の価格について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。