

盛岡市監査委員告示第 26 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 項の規定により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 24 年 7 月 12 日

盛岡市監査委員 熊 谷 喜美男
同 藤 尾 善 一
同 佐 藤 敬 三
同 川 村 幸 子

第 1 監査の対象及び監査実施年月日

定期監査の対象は上下水道局及び市立病院事務局である。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
上下水道局 総務課，経営企画課，給排水課， みず管理課	平成 24 年 5 月 14 日から同年 5 月 18 日まで
水道管路課，浄水課，下水道整備課	平成 24 年 5 月 30 日から同年 6 月 4 日まで
玉山事務所	平成 24 年 5 月 23 日
下水道施設管理課	平成 24 年 5 月 21 日から同年 5 月 22 日まで
市立病院事務局 総務課，医事課	平成 24 年 6 月 6 日から同年 6 月 11 日まで

第 2 監査の範囲

平成 23 年度の事務の執行

第 3 監査の方法

平成 24 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 上下水道局

総務課

【指摘事項】

- 1 公印の使用に当たり，使用承認を得ていないものが4件見られたので，適正な事務の執行を求める。
- 2 時間外勤務手当の支給に当たり，勤務実績報告書の記載誤りにより，支給額に誤りのあるものが3件見られた。当該時間外勤務手当について，追給及び返納の手続を行うことを求める。

【注意事項】

- 1 時間外・休日等勤務命令に当たり，勤務区分の記載に誤りのあるものが1件見られたので，適正な事務の執行を求める。

経営企画課

【指摘事項】

- 1 公印の使用に当たり，使用承認を得ていないものが1件見られたので，適正な事務の執行を求める。
- 2 時間外勤務手当の支給に当たり，所属長の決裁を得ていない時間外勤務について，時間外勤務手当が支給されているものが1件見られた。当該時間外勤務手当について，返納の手続を行うことを求める。

給排水課

【指摘事項】

- 1 公道内給水管撤去工事に当たり，契約金額を確定せずに施工通知が送付されている事例が7件見られたので，適正な事務の執行を求める。
- 2 公印の使用に当たり，使用承認を得ていないものが5件見られたので，適正な事務の執行を求める。
- 3 指定工事事業者証の交付に当たり，事業の休廃止を届け出た事業者に指定工事事業者証を返納させ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 休日勤務手当の支給に当たり，時間外・休日等勤務命令表における勤務区分の記載誤りにより，支給額に誤りのあるものが1件見られた。当該休日勤務手当について，返納の手続を行うことを求める。

みず管理課

【指摘事項】

- 1 業務委託の履行確認に当たり、単価契約品目以外の品目について、当該金額の根拠となる書類が添付されていない事例が 10 件見られたので、適正な事務の執行を求める。

水道管路課

【指摘事項】

- 1 業務委託の履行確認に当たり、要領に定める書類が添付されていない事例が 15 件見られたので、適正な事務の執行を求める。
- 2 公印の使用に当たり、使用承認を得ていないものが 10 件見られたので、適正な事務の執行を求める。
- 3 時間外勤務手当の支給に当たり、所属長の決裁を得ていない時間外勤務について、時間外勤務手当が支給されているものが 2 件見られた。当該時間外勤務手当について、返納の手続を行うことを求める。
- 4 時間外勤務手当の支給に当たり、勤務実績報告書の記載誤りにより、支給額に誤りのあるものが 2 件見られた。当該時間外勤務手当について、追給の手続を行うことを求める。
- 5 作業手当の支給に当たり、所属長の確認を得ていない作業について、作業手当が支給されているものが 2 件見られた。当該作業手当について、返納の手続きを行うことを求める。

【注意事項】

- 1 時間外勤務・休日勤務命令に当たり、時間外・休日等勤務命令表における勤務区分の記載に誤りがあるものが 2 件見られたので、適正な事務の執行を求める。

下水道整備課

【指摘事項】

- 1 公印の使用に当たり、使用承認を得ていないものが 1 件見られたので、適正な事務の執行を求める。

玉山事務所

【指摘事項】

- 1 業務委託契約に当たり、特記仕様書に定める提出書類を徴取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 市立病院事務局

総務課

【指摘事項】

- 1 行政財産使用料の算定に当たり、諸経費相当額の算定に誤りが見られたので、適正な事務の執行を求める。
- 2 公印の使用に当たり、使用承認を得ていないものが 25 件見られたので、適正な事務の執行を求める。
- 3 時間外勤務手当の支給に当たり、勤務時間数の算定誤りにより、支給額に誤りのあるものが 1 件見られた。当該時間外勤務手当について、追給の手続を行うことを求める。
- 4 扶養手当の認定に当たり、異動年月日の認定誤りにより、扶養手当及び期末手当の支給額に誤りのあるものが 1 件見られた。当該扶養手当及び期末手当について、返納の手続きを行うことを求める。
- 5 通勤割増賃金の支給に当たり、該当日数の算定誤りにより、支給額に誤りのあるものが 1 件見られた。当該通勤割増賃金について、返納の手続きを行うことを求める。

【注意事項】

- 1 時間外勤務命令に当たり、休憩時間を適正に与えていないものが 7 件見られたので、適正な事務の執行を求める。

医事課

【指摘事項】

- 1 ワクチン接種料等の請求に当たり、決裁を得ていないものが 7 件見られたので、適正な事務の執行を求める。
- 2 公印の使用に当たり、使用承認を得ていないものが 2 件見られたので、適正な事務の執行を求める。