

盛岡市監査委員告示第 32 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 1 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

定期監査の対象は市民部，保健福祉部及び農林部である。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
【市民部】 スポーツ推進課，スポーツツーリズム推進室	令和元年 8 月 26 日から同年 8 月 28 日まで
市民登録課，健康保険課	令和元年 9 月 2 日から同年 9 月 4 日まで
消費生活センター	令和元年 9 月 10 日から同年 9 月 11 日まで
太田支所，好摩体育館	令和元年 9 月 12 日
乙部出張所，乙部体育館	令和元年 9 月 13 日
【保健福祉部】 地域福祉課，障がい福祉課	令和元年 9 月 5 日から同年 9 月 9 日まで
生活福祉第一課，生活福祉第二課	令和元年 8 月 29 日から同年 8 月 30 日まで
【農林部】 農政課，食と農の連携推進室	令和元年 9 月 10 日から同年 9 月 11 日まで
乙部農業構造改善センター	令和元年 9 月 13 日

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。

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。

I 市民部

スポーツ推進課

【指摘事項】

- 1 ネーミングライツ料の債権管理に当たり、納期限までに納付しなかった命名権者から遅延利息を徴収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 行政財産使用料の債権管理に当たり、申請日からの使用許可に際し、使用料の納付の確認を怠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 業務委託契約において、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。

市民登録課

【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。

健康保険課

【指摘事項】

- 1 診療費等返還金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 業務委託契約において、次の事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
 - (1) 仕様書と異なる端数処理を行っているもの
 - (2) 不備のある業務完了届を受理しているもの
 - (3) 見積年月日の記載がない見積書を徴取しているもの
- 3 物品の購入に当たり、徴取した見積書と異なる内容で発注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。

好摩体育館

【注意事項】

- 1 業務委託契約において、仕様書に定める保安業務従事者の通知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、個人番号届出書の保存終了年度の記載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。

II 保健福祉部

地域福祉課

【指摘事項】

- 1 災害援護資金貸付償還金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 補助金の交付に当たり、全額前金払いした補助事業の履行確認が行われ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。

【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) 個人番号届出書に利用終了日及び保存終了年度の記載がないもの
 - (2) 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

障がい福祉課

【指摘事項】

- 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。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。
- 2 特定個人情報等の管理において、次の事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
 - (1) 個人番号届出書を使用せずに個人番号を収集しているもの
 - (2) 個人番号届出書が簿冊に綴られていないもの
 - (3) 個人番号届出書に本人確認書類の記入がないもの
 - (4) 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
 - (5) 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

【注意事項】

- 1 業務委託契約において、契約約定に定める委託業務処理日程表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。

生活福祉第一課

【注意事項】

- 1 郵便切手の管理に当たり、受払簿の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。

Ⅲ 農林部

農政課

【指摘事項】

- 1 公の施設の指定管理における使用料の徴収に当たり、徴収方法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。
- 2 行政財産使用料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。
- 3 前金払いをした業務委託契約において、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。

【注意事項】

- 1 物品の購入に当たり、代表者印が押印されていない請求書を受領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 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。
- 3 特定個人情報等の管理において、次の事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
 - (1) 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

乙部農業構造改善センター

【指摘事項】

- 1 使用料の調定及び減免に当たり、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。