

盛岡市監査委員告示第 29 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 2 年 11 月 27 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 監査の対象部局及び実施期日

財 政 部	令和 2 年 7 月 17 日～同年 11 月 27 日
市 民 部	令和 2 年 7 月 17 日～同年 11 月 27 日
環 境 部	令和 2 年 7 月 17 日～同年 11 月 27 日
商工労働部	令和 2 年 7 月 17 日～同年 11 月 27 日
会 計 課	令和 2 年 7 月 17 日～同年 11 月 27 日
公平委員会事務局	令和 2 年 7 月 17 日～同年 11 月 27 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
<b>【財政部】</b> 財政課，岩手県競馬組合経営改善対策事務局，契約検査課（工事指導検査室を含む。），資産経営課，市民税課，資産税課，納税課	令和 2 年 9 月 29 日から同年 10 月 8 日まで
<b>【市民部】</b> 市民協働推進課，男女共同参画推進室，くらしの安全課，市民登録課，健康保険課，医療助成年金課	令和 2 年 10 月 13 日から同年 10 月 21 日まで
都南総合支所	令和 2 年 10 月 22 日から同年 10 月 23 日まで
青山支所，築川支所	令和 2 年 10 月 22 日

【環境部】 環境企画課，廃棄物対策課，ごみ処理 広域化推進室，資源循環推進課	令和2年9月7日から同年9月14日まで
クリーンセンター	令和2年9月15日から同年9月16日まで
リサイクルセンター，玉山廃棄物処分 場	令和2年9月7日から同年9月15日まで
【商工労働部】 経済企画課，ものづくり推進課（立地 創業支援室を含む。），新産業拠点形 成推進事務局	令和2年9月7日から同年9月14日まで
【会計課】	令和2年9月29日から同年10月8日まで
【公平委員会事務局】	令和2年9月29日から同年10月8日まで

### 第3 監査の範囲

令和元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2年度又は平成30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 財政部

### 契約検査課

#### 【指摘事項】

- 1 令和元年度盛岡広域市町競争入札参加資格申請事務の共同実施に係る負担金算定に当たり、一部市町への請求金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。

### 市民税課

#### 【指摘事項】

- 1 軽自動車税の減免に当たり、公益減免の申請書に申請車両とは異なる車両の自動車検査証の写しが添付されている事例が見られた。前回の定期監査においても減免申請書の添付書類に不備がある事例が見られ指摘したものであることから、適正な事務の執行を求める。
- 2 個人住民税課税資料入力業務委託において、業務委託仕様書で受注者の提案に対し承認を行うことと定めている従事者の教育計画書並びに画像転送に係る具体的設備及び成果品の授受方法について、承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。

### 資産税課

#### 【指摘事項】

- 1 令和3年度固定資産（土地）評価替えに係る標準宅地鑑定評価業務委託に当たり、身分証明書の取扱い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。

## II 市民部

### 市民協働推進課

#### 【指摘事項】

- 1 認可地縁団体印鑑登録証明書に係る交付手数料の徴収に当たり、盛岡市収入証紙により徴収している事例が見られた。盛岡市収入証紙により徴収することができる手数料として規定されていないものであることから、適正な事務の執行を求める。
- 2 つなぎ地区活動センター使用料の収入に当たり、令和2年3月31日徴収分の使用料の年度区分を誤って令和2年度の収入と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 平成31年度仙北地区活動センターエレベーター設備保守点検業務委託において、次の事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。

- (1) 外観・機能点検の点検項目のうち、火災時管制運転装置等の点検の実施が確認できない保守点検報告書を受理しているもの
- (2) 総合点検の保守点検報告書が提出されていないもの

### 男女共同参画推進室

#### 【指摘事項】

- 1 もりおか女性センター管理運営業務に係る指定管理者施設修繕費精算金の収納に当たり、指定管理者からの返還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。

### 都南総合支所

#### 【指摘事項】

- 1 行政財産使用許可に伴う使用料等の徴収に当たり、次の事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
  - (1) 行政財産使用料の算定において共済基金分担金相当額が算入されていないもの
  - (2) 電気使用料の実費相当額の算定において複数の使用者への按分方法に誤りがあるもの
- 2 平成 31 年度盛岡市都南分庁舎エレベーター設備保守点検業務委託において、外観・機能点検の点検項目のうち、地震時管制運転装置等の点検の実施が確認できない報告書を受理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 平成 31 年度盛岡市都南分庁舎空調設備保守点検業務委託において、次の事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。
  - (1) 点検設備の一部について保守点検報告書が提出されていないもの
  - (2) 点検設備の一部について仕様書に誤りがあるもの

## III 環境部

### 環境企画課

#### 【指摘事項】

- 1 平成 31 年度川目飲料水供給施設保守点検業務委託及び平成 31 年度一本松飲料水供給施設保守点検業務委託において、受注者の健康診断（検便）の実施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。

### 廃棄物対策課

#### 【指摘事項】

- 1 PCB使用安定器の保有に関する調査業務委託の入札執行に当たり、委任状に明記されていない復代理人の選任が行われている事例が見られたので、適正な事務の

執行を求める。

#### IV 商工労働部

##### ものづくり推進課

###### 【指摘事項】

- 1 行政財産使用料の債権管理に当たり、納期限までに納付しない者に対し、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。