

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を実施したので、同条第 9 項の規定により、その結果の報告を次のとおり公表する。

令和 4 年11月28日

盛岡市監査委員	村 田 芳 三
同	高 橋 宏 弥
同	瀬 川 光 夫
同	八木橋 美 紀

第 1 準拠基準

盛岡市監査基準

第 2 監査の種類

地方自治法第 199条第 1 項、第 2 項及び第 4 項の規定に基づく定期監査

第 3 監査の対象

1 対象部局等

財政部、市民部、農林部、会計課及び公平委員会事務局

2 対象範囲

令和 3 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 4 年度又は令和 2 年度以前も対象とした。

第 4 監査の着眼点

委託契約事務、収入事務及び補助金交付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 5 監査の主な実施内容

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6 監査の実施場所及び日程

監査の期間 令和4年7月20日～同年11月28日

監査対象機関	実地監査期日及び場所
<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。）	令和4年9月20日から同年9月22日まで 本庁舎8階 806会議室
資産経営課、市民税課、資産税課、納税課	令和4年10月3日から同年10月7日まで 本庁舎8階 806会議室
<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、消費生活センター	令和4年9月2日から同年9月12日まで 本庁舎8階 806会議室
都南総合支所	令和4年9月15日から同年9月16日まで 都南分庁舎4階大会議室南
太田支所、繫支所	令和4年9月13日 太田支所及び繫支所
飯岡出張所、乙部出張所	令和4年9月14日 飯岡出張所及び乙部出張所
<b>【農林部】</b> 農政課（食と農の連携推進室を含む。）、林政課	令和4年10月11日から同年10月13日まで 若園町分庁舎5階 502会議室
中央卸売市場業務課	令和4年10月14日 中央卸売市場
飯岡農業構造改善センター、乙部農業構造改善センター	令和4年9月14日 飯岡農業構造改善センター及び乙部農業構造改善センター

監査対象機関	実地監査期日及び場所
【会計課】	令和4年10月3日から同年10月7日まで 本庁舎8階 806会議室
【公平委員会事務局】	令和4年9月20日から同年9月22日まで 本庁舎8階 806会議室

## 第7 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

### 市民協働推進課

#### 【指摘事項】

- 1 令和3年度“世界につながるまち盛岡”市民会議事業補助金の補助額の確定に当たり、補助金交付要領で定める端数処理を行わずに補助額を確定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。

### 男女共同参画推進室

#### 【指摘事項】

- 1 コロナ禍における女性支援事業業務委託その2において、業務完了届と併せて提出することとなっている、生理用品の購入数及び配布数（配布人数含む）が分かる書類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。

### くらしの安全課

#### 【指摘事項】

- 1 盛岡市地域防犯カメラ設置費補助金、盛岡交通安全協会事業費補助金及び盛岡市防犯協会事業補助金の前払金の支払いに当たり、各要綱等に定める期限に対し、支払い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。

### 健康保険課

#### 【指摘事項】

- 1 国民健康保険傷病手当金の支給に当たり、支給額の算定で端数処理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) 行政財産使用料において、過年度分の共済基金分担金相当額が一部算入されていないもの
  - (2) 実費相当額の電気料金において、各使用者の電気料金の算定に誤りがあるもの
- 2 盛岡市都南分庁舎広告付き総合案内板設置及び取扱事業者の選定に係る公募型プロポーザルにおいて、応募書類のうち、本来提出されるべき法人市民税の納税証明

書の提出がないまま契約先として選定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。

## II 農林部

### 農政課

#### 【指摘事項】

- 1 郵便切手の使用に当たり、市で管理すべき郵便切手を農政課内部に事務局を設置している外部団体が一時的に借用し、使用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 江柄地区飲雑用水施設減圧弁保守点検業務委託の随意契約手続きに当たり、郵便見積りの内封筒に開封日が記載されていない無効とすべき見積書を有効として取り扱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。
- 3 盛岡市農業用施設等維持改良事業補助金の当初交付決定に当たり、補助の上限額を超過した額で交付決定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。

### 林政課

#### 【指摘事項】

- 1 令和3年度市有林等森林状況調査業務委託において、仕様書で求めている参考見積書、及び調査地の写真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。

### 中央卸売市場業務課

#### 【指摘事項】

- 1 中央卸売市場施設管理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ので、適正な事務の執行を求める。