

令和6年度 定期監査等について

1 定期監査の結果

区 分	令和6年度	令和5年度	令和4年度
指摘事項	36件	26件	19件
指導事項	11件	11件	4件

(1) 指摘事項

NO.	区分	事 由	個 別 内 容	部局等名 課 等 名
1	共通的 事項	事務管理	私有車の公務使用に当たり運転の報告が行われていなかった。	教育委員会事務局 文化遺産課
2	契 約 事 務	契約手続 関係	単価契約の場合は1円未満の端数を切り捨てないことになっているが、最低制限価格調書の最低制限価格の端数を切り捨てていた。 ＜青森市財務規則施行マニュアル＞	企画部 広報広聴課
3				市民部 生活安心課
4				環境部 環境政策課
5				保健部 感染症対策課
6				都市整備部 建築指導課
7				議会事務局 議事調査課
8		契 約 事 務	単価契約の場合は1円未満の端数を切り捨てないことになっているが、最低制限価格調書の最低制限価格の端数を切り捨てていた。また、最低制限価格（税込）等が未記入であった。 ＜青森市企業局最低制限価格制度要綱＞	交通部 管理課
9			最低制限価格調書の予定価格に誤りがあった。	環境部 清掃管理課
10			業者が提出した入札書の件名に記載誤りがあった。	都市整備部 公園河川課
11				教育委員会事務局 指導課
12			同一業務の入札において、代表者が共通する業者を選定していた。 ＜契約事務の手引き＞	浪岡振興部 総務課
13		契約締結	履行残日数30日以上の実績として契約保証金を免除していた。 ＜青森市財務規則施行マニュアル＞	保健部 保健予防課

No.	区分	事 由	個 別 内 容	部局等名 課 等 名
14	契 約 事 務	契約締結	2年より前に締結した契約を実績として、契約保証金を免除していた。 ＜青森市財務規則第134条第1項第4号＞	農林水産部 農業振興センター
15				農林水産部 水産振興センター
16				都市整備部 道路建設課
17			業務委託契約に係る契約書の引用条文に誤りがあった。	企画部 競輪事業所
18				税務部 資産税課
19				保健部 健康づくり推進課
20				都市整備部 用地課
21				浪岡振興部 地域づくり推進課
22				市民病院 総務課
23				教育委員会事務局 文化学習活動推進課
24				教育委員会事務局 中央市民センター
25	支 出 事 務	給与、その他の給付の支出	休日勤務手当が支給されていなかった。 ＜青森市職員の給与に関する条例第21条＞	保健部 あおもり親子はぐくみプラザ
26		旅費の支出	会計年度任用職員の旅行に係る費用を費用弁償でなく旅費で支払っていた。 ＜青森市会計年度任用職員の給与及び費用弁償に関する条例第7条第1項＞	市民部 市民協働推進課
27			旅費に係る新幹線乗車券等を個人のクレジットカードで購入していた。	福祉部 高齢者支援課
28			自転車利用者に対し勤務地内旅費を支給していた。 ＜青森市職員等の旅費に関する条例第6条＞	教育委員会事務局 浪岡教育課
29		金券等管理	タクシーチケットの冊数と受払簿の残数が合致していなかった。 ＜青森市民病院公金取扱いに関する運用指針＞	市民病院 総務課
30		負担金、補助及び交付金の支出	青森市地域おこし協力隊員起業支援補助金交付要綱に基づく変更申請と承認がなかった。 ＜青森市地域おこし協力隊員起業支援補助金交付要綱第8条＞	企画部 連携推進課
31	収 入 事 務	徴収事務	納期限を誤って設定していた。 ＜青森市財務規則第40条第2項＞	企画部 広報広聴課
32				企画部 競輪事業所
33				環境部 環境政策課
34				保健部 保健予防課

No.	区分	事 由	個 別 内 容	部局等名 課等名
35	収入 事務	徴収事務	納期限を誤って設定していた。 ＜青森市財務規則第40条第2項＞	教育委員会事務局 文化学習活動推進課
36		滞納整理 事務など	奨学資金貸付金の債権管理において、ルールに基づいた管理が行われていなかった。	教育委員会事務局 浪岡教育課

(2) 指導事項

番号	区分	事 由	個 別 内 容	部局等名 課 等 名
1	共通 的事項	事務管理	特別休暇（忌引）の取得に当たり週休日を除いて取得していた。 ＜青森市会計年度任用職員取扱要綱＞	教育委員会事務局 浪岡中学校
2			病気休暇の取得に当たり診断書が提出されていなかった。 ＜青森市職員の勤務時間、休暇等に関する規則第32条＞	教育委員会事務局 戸山西小学校
3	契約 事務	契約締結	委託契約において、契約日に提出された履行保証保険証書の契約金額が誤っていたが、契約延長の手続きがされていなかった。 ＜青森市財務規則第127条＞	教育委員会事務局 総務課
4	支 出 事 務	支出一般	市が事務局となっている他団体の出張において、切符等を個人のクレジットカードで支払っていた。	都市整備部 道路建設課
5			他団体の現金取扱事務の支出事務において、私費立替払いが行われていた。 ＜青森市公金取扱いに関する運用指針＞	福祉部 福祉政策課
6				経済部 交流推進課
7				教育委員会事務局 文化学習活動推進課
8	収入 事務	現金取扱 事務	青森市他団体通帳に係る事務取扱要領に定められている出納簿を作成していなかった。 ＜青森市他団体通帳に係る事務取扱要領＞	環境部 清掃管理課
9			他団体通帳の出納簿整備に係る事務において部長までの承認を受けていなかった。 ＜青森市他団体通帳に係る事務取扱要領＞	都市整備部 都市政策課
10				教育委員会事務局 指導課
11	財産 管理 事務	公有財産	浪岡中央公民館の土地に係る財産台帳の公会計価格に誤りがあった。 ＜青森市財務規則第191条＞	教育委員会事務局 浪岡教育課

2 財政援助団体等の監査結果 [実施団体：3団体]

区分	実施団体名	部局等名 課等名	指摘事項 (件)	指導事項 (件)	個別内容
1	公益財団法人 青森学術文化 振興財団	企画部 企画調整課	0	0	
2	株式会社 アップルヒル	浪岡振興部 地域づくり 振興課	0	0	
3	特定非営利活 動法人パーク メンテ青い森 グループ (公の施設の 指定管理者)	都市整備部 公園河川課	0	0	
計			0	0	