

令和 7 年度 定期監査等について

1 定期監査の結果

| 区 分 | 令和 7 年度 | 令和 6 年度 | 令和 5 年度 |
|------|---------|---------|---------|
| 指摘事項 | 26 件 | 36 件 | 26 件 |
| 指導事項 | 7 件 | 11 件 | 11 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 | 予算の執行 | 旅費の支給に係る予算科目に誤りがあった。 <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> | 教育委員会事務局 文化学習活動推進課 | |
| 2 | | その他 | 水利使用の許可に係る専決者に誤りがあった。 <青森市事務の専決等に関する規程第 3 条> | 浪岡振興部 都市整備課 | |
| 3 | 収入事務 | 徴収事務 | 行政財産目的外使用料に係る納入通知書の送付に遅延があった。 <青森市行政財産目的外使用料取扱要領> | 浪岡振興部 市民課 | |
| 4 | | | 流水占用料に係る納入通知書の送付に遅延があった。 <青森市準用河川条例第 8 4 条> | 浪岡振興部 都市整備課 | |
| 5 | | | 行政財産貸付料に係る納入通知書の送付に遅延があった。 <青森市財務規則第 3 3 条及び第 4 0 条> | 市民部 生活安心課 | |
| 6 | 支出事務 | 旅費の支出 | 勤務地内旅行命令簿に不備があった。 <青森市職員等の旅費に関する条例第 4 条> | 教育委員会事務局 学務課 | |
| 7 | | | 勤務地内旅費の支給に誤りがあった。 <青森市職員等の勤務地内における旅費支給規則第 2 条> | 教育委員会事務局 指導課 | |
| 8 | | | 旅行命令に係る専決者に誤りがあった。 <青森市企業局事務専決規程第 3 条> | 交通部 管理課 | |
| 9 | | | 旅行復命の専決者に誤りがあった。 <青森市病院処務規則第 9 条> | 市民病院 浪岡病院事務局 | |
| 10 | | | 需用費、備品購入費等の支出 | 契約執行伺に係る専決者に誤りがあった。 <青森市事務の専決等に関する規程第 3 条> | 浪岡振興部 地域づくり振興課 |
| 11 | | | 委託料の支出 | 委託業務の検査の復命に係る専決者に誤りがあった。 <青森市企業局事務専決規程第 3 条> | 水道部 総務課 |
| 12 | 負担金、補助及び交付金の支出 | 補助金交付手続に不備があった。 <青森市補助金等の交付に関する規則第 4 条及び第 7 条> | 浪岡振興部 市民課 | | |
| 13 | 契約事務 | 契約の方法及び手続 | 最低制限価格調書の予定価格が訂正され、指名競争入札通知書の予定価格と異なっていた。 <青森市財務規則施行マニュアル> <契約事務の手引き> | 都市整備部 建築指導課 | |
| 14 | | | 最低制限価格調書の予定価格に誤りがあった。 <青森市財務規則・青森市財務規則施行マニュアル> | 教育委員会事務局 学務課 | |

| No. | 区分 | 事由 | 個別内容 | 部局等名 課等名 |
|-----|---|---------------|--|-------------------|
| 15 | 契約事務 | 契約の方法 及び手続 | 最低制限価格調書に不備があった。 ＜契約事務の手引き＞ | 教育委員会事務局 浪岡教育課 |
| 16 | | | 最低制限価格調書の作成日に誤りがあった。 ＜契約事務の手引き＞ | 浪岡振興部 市民課 |
| 17 | | | 最低制限価格調書の作成日に誤りがあった。 ＜契約事務の手引き＞ | 浪岡振興部 都市整備課 |
| 18 | | | 最低制限価格調書の記載内容に不備があった。 | 税務部 国保医療年金課 |
| 19 | | | 指名競争入札通知書の記載内容に不備があった。 ＜契約事務の手引き＞ | 会計機関 会計課 |
| 20 | | | 最低制限価格調書に予定価格設定日が記入されていなかった。 ＜契約事務の手引き＞ | 水道部 総務課 |
| 21 | | 契約締結 | 業務委託契約に係る契約書条項の規定に齟齬が生じていた。 | 都市整備部 用地課 |
| 22 | | | 委託契約に係る契約書の条文に誤りがあった。 | 教育委員会事務局 総務課 |
| 23 | | | 契約保証金の免除手続きに不備があった。 ＜青森市財務規則第134条第1項第4号＞ | 教育委員会事務局 市民図書館 |
| 24 | | | | 経済部 交流推進課 |
| 25 | 委託契約の契約締結手続きに不備があった。 ＜青森市財務規則第127条第1項＞ | | | 税務部 国保医療年金課 |
| 26 | 財産管理事務 | 公有財産 | 行政財産目的外使用許可に係る専決者に誤りがあった。 ＜青森市企業局事務専決規程第3条＞ | 水道部 総務課 |

(2) 指導事項

| No. | 区分 | 事由 | 個別内容 | 部局等名 課等名 |
|-----|-------|----------|---|-----------------|
| 1 | 共通的事項 | その他 | 他団体の出納事務が適正に行われていなかった。 ＜青森市他団体通帳に係る事務取扱要領＞ ＜青森市公金取扱いに関する運用指針＞ | 都市整備部 都市政策課 |
| 2 | | | 他団体通帳に係る出納簿等に不備があった。 ＜青森市他団体通帳に係る事務取扱要領＞ | 教育委員会事務局 指導課 |
| 3 | 支出事務 | 支出一般 | 旅費の精算について、規則に定められた期間を超えて手続きが行われていた。 ＜青森市職員等の旅費に関する条例施行規則＞ | 環境部 環境政策課 |
| 4 | | 工事請負費の支出 | 工事請負契約に係る引渡書(工事)の決裁欄に、検査の復命がされていなかった。 ＜契約事務の手引き＞ | 農林水産部 農地林務課 |
| 5 | 契約事務 | 契約締結 | 不備のある請書を徴していた。 | 都市整備部 住宅政策課 |
| 6 | | | 契約保証金の免除手続きに不備があった。 ＜契約事務の手引き＞ | 教育委員会事務局 学務課 |

| No. | 区分 | 事由 | 個別内容 | 部局等名 課等名 |
|-----|------|------|-----------------|----------------|
| 7 | 契約事務 | 契約締結 | 契約書に不適切な訂正があった。 | 税務部 国保医療年金課 |

2 財政援助団体等の監査結果 [実施団体：4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 | 公立大学法人 青森公立大学 (出資団体) | 企画部 企画調整課 | 0 | 0 | |
| 2 | 職業訓練法人 青森情報処理開 発財団 (出資団体) | 経済部 創業・人づ くり推進課 | 1 | 0 | 【指摘事項】 指名競争入札通知書に契約保証金に関する事項が記載されていなかった。 <契約事務規程第8条> |
| 3 | 青森市鳥獣被害 防止対策協議会 (財政援助団体) | 農林水産部 農業政策課 | 0 | 0 | |
| 4 | カト・角弘・青 森放送・東洋建 物共同企業体 (公の施設の 指定管理者) | 経済部 地域スポー ツ課 | 0 | 0 | |
| 計 | | | 1 | 0 | |