

令和 3 年度

# 定期監査等概要

青森市監査委員

# 目 次

◆ 令和3年度 監査結果のとりまとめ	1
I 定期監査の結果	1
1 指摘事項	1
2 指導事項	3
II 財政援助団体等監査の結果	4
1 株式会社アップルヒル	4
2 青森市北部地区農村環境改善センター管理運営協議会	4
3 青森市西部市民センター管理運営協議会	4
4 青森市沖館市民センター管理運営協議会	4

# 令和3年度 監査結果のとりまとめ

(令和4年3月22日現在)

## I 定期監査の結果[監査実施中の保健部を除く部局]

指摘事項 ( R03-15件 / R02-10件 / R01-6件 )

指導事項 ( R03-4件 / R02-0件 / R01-2件 )

### 1 指摘事項・・・15件

【共通的事項】(0件/1件/0件) なし

【契約事務】(3件/0件/1件)

番号	事由	個別内容	内訳	部局等名 課等名
1	契約締結	業務委託契約等において、過去2年の間に種類及び規模をほぼ同じくする契約を2回以上にわたって締結し、履行した場合に契約保証金を免除できるとされているが、過去2年間に該当しない契約実績で契約保証金を免除していた。	R02-1件	市民病院
2			R03-9件	事務局総務課
3			R02-2件	市民病院
			R03-2件	浪岡病院事務局
			R02-2件	交通部
			R03-2件	管理課

【支出事務】(3件/4件/0件)

番号	事由	個別内容	内訳	部局等名 課等名
1	旅費の支出	旅行命令書において、鉄道の運賃を誤って計算していた。	R02-1件	企画部 企画調整課
2	金券等管理	金券等受払簿に押印漏れがあり、また、残数について記載する場所の誤りがある。	R02-3件	税務部
3		金券受払簿が青森市公金取扱いに関する運用指針に基づいて、適正に作成、決裁されていないものがあった。	R02-1件	資産税課
			R03-1件	教育委員会事務局 文化財課

【収入事務】(2件/4件/3件)

番号	事由	個別内容	内訳	部局等名 課等名
1	現金取扱事務	現金出納簿兼日計表において、記載誤りがある。	R02-1件	税務部 納税支援課
2		造道小学校において、現金出納簿、領収証書受払簿に押印漏れが散見された。	R02-10件	教育委員会事務局 学務課

【財産管理事務】(7件/1件/2件)

番号	事由	個別内容	内訳	部局等名 課等名
1	公有財産	不動産(土地の定着物)について、青森市財務規則施行マニュアルに定められた所要の手続きがなされていない。	—	市民部 市民協働推進課
2		不動産(土地)について、財産台帳への登録漏れがある。	—	農林水産部 農地林務課
3		不動産(土地・建物)について、財産台帳への登録漏れがある。	—	都市整備部 公園河川課
4		不動産(土地)について、財産台帳への登録漏れがある。	—	都市整備部 道路維持課
5	物品	売却済の重要物品について、青森市財務規則に定められた返納・処分事務がされていない。	—	企画部 競輪事業所
6		重要物品について廃棄済であるが、返納・処分事務がされていないものがあった。	—	市民部 人権男女共同参画課
7		売却済の重要物品について、青森市財務規則に定められた返納・処分事務がされていない。	—	環境部 清掃管理課

## 2 指導事項・・・4件

### 【契約事務】(1件/0件/1件)

番号	事由	個別内容	内訳	部局等名 課等名
1	契約の履行	業務委託において、実績報告書に誤りがあり、履行確認が不適切である。	R02-1件	環境部 環境政策課

### 【支出事務】(2件/0件/0件)

番号	事由	個別内容	内訳	部局等名 課等名
1	負担金、補助及び交付金の支出	事業補助金において、事業実績報告書(事業費精算書)の確認が不十分である。	R02-1件	市民部 生活安心課
2	金券等管理	青森市ごみ問題対策市民会議(市が事務局を務める任意団体)における会計事務・金券管理について不適切な事例がある。	R02-2件 R03-1件	環境部 清掃管理課

### 【収入事務】(1件/0件/1件)

番号	事由	個別内容	内訳	部局等名 課等名
1	現金取扱事務	現金出納簿兼日計表が青森市公金取扱いに関する運用指針に基づいて適正に作成、決裁されていないものがあった。	R02-1件	市民部 市民課

## Ⅱ 財政援助団体等監査の結果[実施団体：4団体]

### 1 株式会社アップルヒル（株式）

・担当部局課：浪岡振興部 地域づくり振興課

(1) 指摘事項・・・0件

(2) 指導事項・・・0件

### 2 青森市北部地区農村環境改善センター管理運営協議会

(指定管理者：青森市北部地区農村環境改善センター)

・担当部局課：教育委員会事務局 中央市民センター

(1) 指摘事項・・・0件

(2) 指導事項・・・0件

### 3 青森市西部市民センター管理運営協議会

(指定管理者：青森市西部市民センター)

・担当部局課：教育委員会事務局 中央市民センター

(1) 指摘事項・・・0件

(2) 指導事項・・・0件

### 4 青森市沖館市民センター管理運営協議会

(指定管理者：青森市沖館市民センター)

・担当部局課：教育委員会事務局 中央市民センター

(1) 指摘事項・・・0件

(2) 指導事項・・・0件