

奥州市監査委員告示第1号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項の規定により行った定期監査の結果を、同条第9項の規定により次のとおり公表する。

平成31年2月5日

奥州市監査委員 千 田 永

奥州市監査委員 千 葉 洋 一

奥州市監査委員 加 藤 清

1 監査の概要

(1) 監査の対象とした部課等（機関）名、監査実施期日

部課等（機関）名	実施期日
国民宿舎サンホテル衣川荘	予備監査 平成30年6月11日及び12日 本監査 平成30年7月4日
水道部 経営課、工務課	予備監査 平成30年6月13日から15日まで 本監査 平成30年7月4日
医療局 経営管理部、総合水沢病院、まごころ病院、前沢診療所、衣川診療所及び衣川歯科診療所	予備監査 平成30年6月18日から22日まで 本監査 平成30年7月5日

(2) 監査の対象とした事項及び範囲

平成29年度における財務等に関する事務の執行

(3) 監査の目的及び着眼点

財務に関する事務が、適正かつ効率的に行われているかどうかを主眼として、奥州市監査基準に定める監査の着眼点を基に、監査に必要な資料、諸帳簿等の提出を求め、これを照合、確認等するとともに、必要に応じて関係職員等の説明を聴取しながら実施した。

2 監査の結果

部課等（機関）名	監査の結果
国民宿舎サンホテル衣川荘	財務等に関する事務について、おおむね良好に執行されていたと認められた。
水道部経営課	財務等に関する事務について、良好に執行されていたと認められた。
水道部工務課	財務等に関する事務について、おおむね良好に執行されていたと認められた。
医療局経営管理部	財務等に関する事務について、良好に執行されていたと認められた。
医療局総合水沢病院	財務等に関する事務について、良好に執行されていたと認められた。
医療局まごころ病院	財務等に関する事務について、おおむね良好に執行されていたと認められた。
医療局前沢診療所	財務等に関する事務について、良好に執行されていたと認められた。
医療局衣川診療所	財務等に関する事務について、良好に執行されていたと認められた。
医療局衣川歯科診療所	財務等に関する事務について、良好に執行されていたと認められた。

事務処理上留意すべき事項のうち、軽易なものについては、監査執行過程においてその都度関係職員に改善を求めた。

なお、次の部課等について、留意改善を要する事項は、次のとおりである。

(1) 国民宿舎サンホテル衣川荘

ア 契約事務において、随意契約に付す根拠の誤りがあるものが3件、契約書に記載すべき事項の漏れや誤りがあるなど契約書に不備があるものが2件、完了確認の手続きに不備があるものが3件、入札指名通知書に記載すべき事項の漏れがあるなど契約事務が不適当なものが4件あるなど、適切さを欠く事務処理が見受けられたので、関係例規を遵守のうえ、改善されたい。

イ 服務事務において、時間外勤務命令簿の記載誤りや勤務時間数の集計誤りがあるなど時間外勤務命令に不備があるものが16件あるなど、適切さを欠く事務処理が見受けられたので、関係例規を遵守のうえ、改善されたい。

(2) 水道部

ア 工務課

契約事務において、契約書や仕様書に記載すべき事項の漏れや誤りがあるものや契約書の訂正方法が不適当なものなど契約書に不備があるものが5件、随意契約による発注手続きに不備があるなど契約事務が不適当なものが4件、見積書に不備があるものが1件あるなど、適切さを欠く事務処理が見受けられたので、関係例規を遵守のうえ、改善されたい。

イ その他

監査対象期間の契約事務において、懲戒処分の対象となる不適切な事務処理事案が発生したことから、十分な再発防止策を講じ、より一層適正な事務処理を徹底されたい。

(3) 医療局

ア まごころ病院

(ア) 契約事務において、契約書に記載すべき事項の漏れや契約条文に自動更新とする旨の記載があるなど契約書の内容に不備があるものが2件、作業報告書の提出がないなど報告書類等に不備があるものが2件、見積書の受理や再委託の承諾手続きに不備があるものが6件あるなど、適切さを欠く事務処理が見受けられたので、関係例規を遵守のうえ、改善されたい。

(イ) 服務事務において、時間外勤務命令簿に記載誤りがあるなど時間外勤務命令に不備があるものが10件、勤務条件通知書に記載誤りがあるなど臨時的任用職員の任用手続きに不備があるものが8件、年次休暇請求処理票に記載誤りがあるなど年次休暇申請手続きに不備があるものが4件あるなど、適切さを欠く事務処理が見受けられたので、関係例規を遵守のうえ、改善されたい。

イ その他

監査対象期間外の事務ではあるが、懲戒処分の対象となる不適切な事務処理事案が発生したことから、十分な再発防止策を講じ、より一層適正な事務処理を徹底されたい。