

# 定期監査報告書

## 監査の結果 ー 青市監報告第209号

### (1) 都市整備部

予算の執行、財産の管理、使用料等の収納状況、契約事務等については、おおむね適正に処理されていた。

しかしながら、次の事項が見受けられたので、速やかに適切な措置を講じられたい。

#### 【指摘事項】

1 現金出納簿兼日計表において、公金払込領収証書と件数や金額が一致しない事例があった。  
(建築指導課)

2 業務委託契約において、受託者が業務の全部又は一部を再委託する場合、あらかじめ委託者の承認を受けることとなっているが、当該承認の手続が行われていなかった。  
(公園河川課)

### (2) 企画部

予算の執行、財産の管理、使用料等の収納状況、契約事務等については、おおむね適正に処理されていた。

### (3) 税務部

予算の執行、財産の管理、使用料等の収納状況、契約事務等については、おおむね適正に処理されていた。

しかしながら、次の事項が見受けられたので、速やかに適切な措置を講じられたい。

#### 【指摘事項】

1 現金出納簿兼日計表において、前日から繰越して金融機関へ払込みした現金についての記載誤りがあった。  
(納税支援課)

2 現金出納簿兼日計表において、前日から繰越して金融機関へ払込みした現金についての記載漏れがあった。  
(市民税課)

#### (4) 交通部

予算の執行、財産の管理、使用料等の収納状況、契約事務等については、おおむね適正に処理されていた。

#### (5) 福祉部

予算の執行、財産の管理、使用料等の収納状況、契約事務等については、おおむね適正に処理されていた。

しかしながら、次の事項が見受けられたので、速やかに適切な措置を講じられたい。

##### 【指摘事項】

行政財産の使用の許可の更新を受けようとする場合は、使用期間満了の日前 30 日までに、継続使用の許可の申請をしなければならないが、当該期限後に申請したものがあつた。

<青森市財務規則第 199 条>

(障がい者支援課)

#### (6) 農林水産部

予算の執行、財産の管理、使用料等の収納状況、契約事務等については、おおむね適正に処理されていた。

#### (7) 市民病院

予算の執行、財産の管理、使用料等の収納状況、契約事務等については、おおむね適正に処理されていた。

#### (8) 会計機関

予算の執行、財産の管理、使用料等の収納状況、契約事務等については、おおむね適正に処理されていた。

#### (9) 選挙管理委員会事務局

予算の執行、財産の管理、使用料等の収納状況、契約事務等については、おおむね適正に処理されていた。

#### (10) 水道部

予算の執行、財産の管理、使用料等の収納状況、契約事務等については、おおむね適正に処理されていた。