

令和3年度包括外部監査結果への措置状況について

1 令和3年度包括外部監査の概要 (R4. 3. 30 包括外部監査人から報告)

(1) 監査のテーマ

持続可能な都市づくり（防災体制・雪対策、土地利用・都市景観の形成、交通インフラの充実）にかかる財務事務の執行について

(2) 監査の対象期間

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(3) 指摘事項及び意見

事務事業担当部課名		指摘事項	意見	計
1	都市整備部 都市政策課	3	2	5
2	都市整備部 住宅まちづくり課	0	9	9
3	都市整備部 公園河川課	0	10	10
4	都市整備部 道路建設課	0	4	4
5	都市整備部 道路維持課	4	4	8
6	都市整備部 用地課	0	1	1
7	総務部 危機管理課	0	1	1
8	総務部 管財課	0	4	4
9	浪岡振興部 総務課	0	2	2
10	浪岡振興部 都市整備課	0	1	1
合 計		7	38	45

※「指摘事項」とは、青森市において措置することが必要であると判断されたもの。

※「意見」とは、施策や事業の合理化のために、改善を要望（期待）されたもの。

2 指摘事項への措置状況の概要

(1) 対応方針区分

区分	対応の内容
是正	不適切とされた処理について修正するための処置を講じた（講じる）もの
改善	個別 担当部局の特定の事務・事業に対する指摘に対し、当該部局においてより適切な事務執行のための改善策が既に整理済み又は今回整理され、当該改善策に基づいて今後の事務を行うもの
	全庁 全庁的な取扱いルール等に対する指摘に対し、関係部局においてより適切な事務執行のための改善策が既に整理済み又は今回整理され、当該改善策に基づいて今後の事務を行うもの
改善 検討	個別 担当部局の特定の事務・事業に対する指摘に対し、今後改善策を整理するに当たり、当該部局においてその検討を行うもの
	全庁 全庁的な取扱いルール等に対する指摘に対し、今後改善策を整理するに当たり、全庁的にその検討を行うもの
相違	包括外部監査人の認識とは異なり、市では適切な処理であったと認識しているもの

(2) 対応方針別件数

区分	指摘事項		主な内容
是正	4	(4)	【1 都市整備部 都市政策課】2件 【5 都市整備部 道路維持課】2件
改善	3	(3)	個別 3 (3) 【1 都市整備部 都市政策課】1件 【5 都市整備部 道路維持課】2件
			全庁 0
改善 検討	0	0	個別 0
			全庁 0
相違	0	0	—
合計	7	(7)	

※ 指摘事項欄中、() 内の数値は、是正済・改善済の件数である。

3 意見への対応
 (1) 対応方針区分

区分		対応の内容
改善	個別	担当部局の特定の事務・事業に対する意見に対し、当該部局においてより効果的・効率的な事務執行のための改善策が既に整理済み又は今回整理され、当該改善策に基づいて今後の事務を行うもの
	全庁	全庁的な取扱いルール等に対する意見に対し、関係部局においてより効果的・効率的な事務執行のための改善策が既に整理済み又は今回整理され、当該改善策に基づいて今後の事務を行うもの
改善検討	個別	担当部局の特定の事務・事業に対する意見に対し、今後の事務執行に当たり、当該部局においてその検討を行うもの
	全庁	全庁的な取扱いルール等に対する意見に対し、今後の事務執行に当たり、全庁的にその検討を行うもの
相違		包括外部監査人の意見とは異なり、市では現在の手法が効果的・効率的であると認識しているもの

(2) 対応方針別件数

区分	意見		主な内容
改善	38	(38)	個別 【1 都市整備部 都市政策課】2件 【2 都市整備部 住宅まちづくり課】9件 【3 都市整備部 公園河川課】5件 【4 都市整備部 道路建設課】3件 【5 都市整備部 道路維持課】4件 【6 都市整備部 用地課】1件 【7 総務部 危機管理課】1件 【8 総務部 管財課】4件 【9 浪岡振興部 総務課】2件
			全庁 【3 都市整備部 公園河川課】5件 【4 都市整備部 道路建設課】1件 【10 浪岡振興部 都市整備課】1件
改善検討	0	0	—
			—
相違	0	0	—
合計	38	(38)	

※ 意見欄中、()内の数値は、改善済の件数である。

包括外部監査結果に対する措置状況一覧

《テーマ》

持続可能な都市づくり（防災体制・雪対策、土地利用・都市景観の形成、交通インフラの充実）にかかる財務事務の執行について

指摘事項及び意見の区分	指摘事項	意見	計
《1》 法規性について	3	3	6
《2》 経済性・効率性について	2	10	12
《3》 有効性について	2	24	26
《4》 目標とする指標に対する実績値について	0	1	1
合計	7	38	45

項目	包括外部監査の結果報告書					措置状況報告書			
	結果及び意見の概要 《指摘事項及び意見の区分》	記載ページ	指摘事項	意見	計	記載ページ	対応方針	実施状況	個票番号
1 都市整備部 都市政策課			3	2	5			5	
1 消費税及び地方消費税額の確定に伴う報告書について《1》	130	○				5	是正	○	指摘事項3
2 委託料の積算について《2》	161	○				6	個別改善	○	指摘事項4
3 乗降調査の結果報告について《3》	162	○				7	是正	○	指摘事項5
4 業務報告書の提出日の記載について《3》	162		○			8	個別改善	○	意見32
5 利用者数が著しく少ない便について《3》	163		○			9	個別改善	○	意見33
2 都市整備部 住宅まちづくり課			0	9	9			9	
1 空き家等に関する対策の実施状況報告について《3》	106		○			10	個別改善	○	意見10
2 空家対策事業実施要綱の必要性について《3》	107		○			11	個別改善	○	意見11
3 補助事業者からの決算書の入手について《2》	120		○			12	個別改善	○	意見16
4 書類の整理・保管のやり方について《2》	121		○			13	個別改善	○	意見17
5 再開発事業に関する市の要綱について《3》	121		○			14	個別改善	○	意見18
6 補助申請書に関して特殊事業があった場合の注釈の記入について《2》	126		○			15	個別改善	○	意見19
7 市街地再開発事業に関する市民への情報開示について《3》	126		○			16	個別改善	○	意見20
8 指定管理者のグループ企業に係る管理運営費について《3》	152		○			17	個別改善	○	意見28
9 管理運営費の水準について《3》	154		○			18	個別改善	○	意見29
3 都市整備部 公園河川課			0	10	10			10	
1 「洪水ハザードマップ」外国語版について《3》	69		○			19	個別改善	○	意見1
2 くじ引き落札の増加傾向に備えた最終落札方法の模索について《3》	72		○			20	全庁改善	○	意見2
3 くじ引き落札の実態からみた改革の必要性について《3》	75		○			21	全庁改善	○	意見3
4 繰越明許費の支出命令書における記載方法について《1》	81		○			22	個別改善	○	意見4
5 需用費の検収について検収日の記載がない《3》	84		○			23	全庁改善	○	意見5
6 指定管理者の令和2年度収支報告書の増減分析について《2》	138		○			24	個別改善	○	意見22
7 第三者機関による指定管理者の決算書の監査について《2》	139		○			25	全庁改善	○	意見23
8 指定管理者から再委託契約書の写しを入手していない《1》	139		○			26	個別改善	○	意見24
9 公園利用者からのアンケート調査の活用について《3》	140		○			27	個別改善	○	意見25
10 各契約の委託料支払方法について《2》	143		○			28	全庁改善	○	意見26
4 都市整備部 道路建設課			0	4	4			4	
1 流雪溝整備を行う地区の優先順位の事後説明について《3》	102		○			29	個別改善	○	意見7
2 浪岡地区における管理組合の組成、ランニングコストの利用者負担への移行について《3》	103		○			30	個別改善	○	意見8
3 流雪溝管理組合の監事監査報告書の入手について《1》	104		○			31	個別改善	○	意見9
4 最低制限価格制度の運用について《3》	187		○			32	全庁改善	○	意見37
5 都市整備部 道路維持課			4	4	8			8	
1 浜町処理施設に係る負担金の概算払いについて《2》	91		○			33	個別改善	○	意見6
2 借受団体からの報告書の徴求について《1》	95	○				34	是正	○	指摘事項1
3 除雪機の貸付日について《1》	95	○				35	個別改善	○	指摘事項2
4 全額前払とする理由書について《2》	168	○				36	個別改善	○	指摘事項6
5 指定管理者からの適時報告について《3》	168	○				37	是正	○	指摘事項7
6 契約工期の設定について《3》	169		○			38	個別改善	○	意見34
7 駐車場利用者増加に向けた方策について《3》	170		○			39	個別改善	○	意見35
8 契約工期の設定について《3》	175		○			40	個別改善	○	意見36
6 都市整備部 用地課			0	1	1			1	
1 保守業務に係る作業記録について《3》	134		○			41	個別改善	○	意見21
7 総務部 危機管理課			0	1	1			1	
1 防災訓練や研修の実施回数目標値に対する実績値について《4》	32		○			42	個別改善	○	意見38
8 総務部 管財課			0	4	4			4	
1 ホームページにおける料金表示について《3》	112		○			43	個別改善	○	意見12
2 ホームページにおける問い合わせ先の明示について《3》	113		○			44	個別改善	○	意見13
3 事務委託料の適切な案分について《2》	114		○			45	個別改善	○	意見14
4 アウガ駐車場の有効活用について《3》	115		○			46	個別改善	○	意見15
9 浪岡振興部 総務課			0	2	2			2	
1 委託料の積算に使用する見積書(見積単価)内訳の入手について《2》	157		○			47	個別改善	○	意見30
2 委託料の見直しについて《2》	158		○			48	個別改善	○	意見31
10 浪岡振興部 都市整備課			0	1	1			1	
1 納品書、請求書の日付記入について《3》	146		○			49	全庁改善	○	意見27
合計			7	38	45			45	

※是正・改善が済んでいるものについては、「実施状況」欄に○を記入している。

◆対応区分別集計

指摘事項	意見
是正	4 (4)
個別改善	3 (3)
全庁改善	0 (0)
個別改善検討	0 (0)
全庁改善検討	0 (0)
相違	0 (0)
計	7 (7)
—	—
個別改善	31 (31)
全庁改善	7 (7)
個別改善検討	0 (0)
全庁改善検討	0 (0)
相違	0 (0)
計	38 (38)

※ () 内は、是正済・改善済の件数である。