

## 令和4年度定期監査等概要

### 1 定期監査の結果

(件)

区 分	令和4年度	令和3年度	令和2年度
指摘事項	19	15	10
指導事項	4	4	0

#### (1) 指摘事項

番号	区分	事由	個別内容	部局等名 課等名
1	契約事務	契約手続関係	契約事務において、契約者名の誤記載や誤認による複数契約をまとめた決裁といった不適正な事務手続となっていた。	農林水産部 農地林務課
2		契約締結	委託契約について、契約者の決定の翌日から起算して5日以内に契約の締結がされていない。	福祉部 生活福祉一課
3			修繕工事において、引渡し前に契約保証金の払出命令書を決裁していた。	農林水産部 水産振興センター
4			業務委託契約で契約保証金が免除される場合は、履行保証保険契約の保険金額が契約金額の100分の10以上で締結する必要があるが、100分の10未満で締結し契約保証金を免除していた。	都市整備部 都市政策課
5	支出事務	郵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、決裁されていなかった。		総務部 人事課
6				総務部 管財課
7		金券等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散見される。	福祉部 福祉政策課	
8		金券等受払簿について、納品されたタクシーチケットの受入数が記載されていない。	保健部 健康づくり推進課	
9		金券等受払簿について、購入切手枚数と受入枚数が合致していない。また、切手払出日が日付順になっていない。	保健部 あおもり親子はぐくみプラザ	
10		年度末に不要不急の切手を購入していた。	浪岡振興部 健康福祉課	

番号	区分	事由	個別内容	部局等名 課等名
11	収入事務	滞納整理事務	債権の管理に関する台帳において記載誤りがある等、適正に管理されていなかった。	企画部 競輪事業所
12		使用料・手数料関係	自動販売機の電気使用料について、不適切な請求方法となっている。  歳入の納入に係る納期限は、調定の日から15日以内においてその期日を定めることになっているが、納入通知書の納期限が15日以内に定められていないもの等があった。	農林水産部 あおもり産品支援課
13				都市整備部 道路維持課
14				教育委員会事務局 総務課
15				教育委員会事務局 文化学習活動推進課
16				教育委員会事務局 文化遺産課
17		教育委員会事務局 浪岡教育課		
18	財産管理事務	物品	備品台帳と指定管理者への無償貸与備品一覧表が不整合である。	環境部 清掃管理課
19	公有財産	児童遊園等として使用している土地について、使用許可手続がとられていないものがある。	福祉部 福祉政策課	

## (2) 指導事項

番号	区分	事由	個別内容	部局等名 課等名
1	共通的事務	事務手続	青森市男女共同参画プラザの使用許可等の事務手続が不適正である。	市民部 人権男女共同参画課
2			鳥獣飼養登録の有効期間更新に係る事務について、有効期間経過後に有効期間登録票を交付していた。	環境部 環境政策課
3	収入事務	現金取扱事務	領収証書受払簿が作成されていないものがあった。	水道部 営業課
4			企業出納員へ報告されるべき収納報告書が作成されていないなかった。	水道部 給排水課

## 2 財政援助団体等監査の結果[実施団体：3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)	指摘事項・指導事項の個別内容
1	公立大学法人 青森公立大学 (交付金)	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 経済政策課	1	2	<p><b>【指摘事項】</b> 契約事務関係書類に不備が多数見受けられ、契約事務規程のとおり契約事務が行われていなかった。</p> <p><b>【指導事項】</b> (1) 財団運営委員会規程に定める会議録が作成されていなかった。 (2) 内部監査のチェックポイント一覧に、契約事務規程の内容が含まれていなかった。</p>
3	青森学術文化 振興財団 (出資団体)	企画部 企画調整課	0	0	—
計			1	2	—