

令和元年度

定期監査結果報告書

むつ市監査委員

1. 監査の対象

平成30年度及び令和元年度の財務に関する事務の執行状況について
監査対象期間

平成30年4月1日から令和元年9月30日まで

(契約事務の執行状況及び補助金等の執行状況については、平成30年度に執行されたものから抽出し、審査対象とした。)

2. 監査の実施期間

令和元年9月11日から令和2年2月3日まで

3. 監査の対象部局

民生部

福祉部

健康づくり推進部

子どもみらい部

大畑庁舎

農業委員会事務局

教育委員会事務局 (図書館、公民館を含む)

4. 監査の方法

監査対象部局に対し、資料の提出を求め、その資料を参考として関係書類を審査するとともに、当該部局の令和元年度事務事業の概要説明を求め、当該事務事業が法令等に基づいて適正かつ合理的・効率的に執行されているかを主眼として、例月出納検査の結果も参考に、また、現金等の保管・管理状況及び財産の管理状況については、現地に赴き、関係職員から説明を求めるなどにより実施した。

監査日程は、(資料1)のとおりである。

5. 監査の事項

- (1) 現金等の保管、管理状況
- (2) 予算の執行状況
- (3) 契約事務の執行状況
- (4) 補助金等の執行状況
- (5) 財産の管理状況

6. 監査の結果

監査の事項別に列記する。

(1) 現金等の保管、管理状況

現金等の保管、管理状況については、実査により現金や領収書等の取扱いが適正に行われているかを審査した。

審査の結果、一部の部署の事務処理において、改善を要する事項がみられたが、その他は適正に保管、管理されていた。

(2) 予算の執行状況

予算の執行状況については、適正かつ効率的に行われているかを審査した。

審査の結果、一部の部署の事務処理において、改善を要する事項がみられたが、その他は適正に執行されていた。

(3) 契約事務の執行状況

契約事務の執行状況については、22件（資料2）の契約事務を抽出し、その契約方法、手続及び契約内容の適否を審査した。

審査の結果、一部の部署の事務処理において、改善を要する事項がみられたが、その他は適正に執行されていた。

(4) 補助金等の執行状況

補助金等の執行状況については、8件（資料3）の事務を抽出し、手続等が適正に行われているかを審査した。

審査の結果、一部の事務処理において、留意すべき事項がみられたが、その他は適正に執行されていた。

(5) 財産の管理状況

物品の管理状況については、備品台帳から抽出し、取得、管理及び処分の事務処理が適正に実施されているかを審査した。

また、施設の管理状況については、4施設（資料4）を抽出し、施設の維持管理及び活用について審査した。

・物品の管理状況

備品の管理事務については、一部の部署において、改善を要する事項がみられたが、その他は適正に管理されていた。

・施設の管理状況

施設の管理事務については、一部の施設において、改善を要する事項がみられたが、その他は適正に管理されていた。

○北の防人大湊式番館

むつ市有形文化財として概ね良好に保たれていた。

文化財特有の管理の難しさがありながらも、適切に対応していた。

今後、さらなる有効活用が図られることを期待する。

○中央公民館

建物や設備が老朽化しているものの、適切な修繕により、利用環境の安全性と快適性が保たれていた。

第二会議室及び焼き物室の活用については、方向性を検討する必要がある。

○川内公民館

水道管の敷設替や大集会室のボイラー室屋根雨漏り修繕、機械室の雨漏り修繕を実施するなど、維持管理に努めているが、大集会室のカーテンの劣化や、体育館連絡通路でカビ臭が確認されたことから、利用環境の改善に努めるよう望むものである。

○川内体育館

適切な維持管理に努めているものの、老朽化をはじめ、各設備・機器の故障等が目立ち始めていた。避難所に指定されていることも踏まえ、計画的な修繕計画が必要である。

(資料1)

監 査 日 程 表

月 日	区 分	担当部局	時 間	課・施設等
10月 9日(水)	実 査	大畑庁舎 民生部 子どもみらい部 教育委員会 農業委員会事務局	9:10～10:00 10:20～10:30 10:40～11:45 14:00～15:30 16:00～16:10	管理課、市民生活課 大畑体育館・川内体育館(15:00) 中島児童館、キッズパーク 脇野沢公民館・川内公民館 大畑公民館 (10:00)
10月10日(木)	実 査	福祉部 健康づくり推進部 子どもみらい部 民生部 教育委員会事務局	8:40～10:10 10:10～11:00 11:00～11:45 13:10～14:30 14:30～15:45	福祉政策課、高齢者福祉課、 生活福祉課、障がい福祉課 健康づくり推進課、予防・医療課 国保年金課 子ども家庭課、子育て支援課、 子育て施設経営課 市民課、環境政策課、 市民スポーツ課 総務課、生涯学習課、学校教育課
10月11日(金)	実 査	教育委員会	9:30～10:00 10:30～11:30	中央公民館 図書館
11月13日(水)	現地監査	教育委員会 民生部	10:00～10:30 11:00～11:40 13:40～14:10 14:10～15:00	北の防人大湊 貳番館 中央公民館 川内公民館 川内体育館
11月14日(木)	概要説明	民生部 福祉部 健康づくり推進部 子どもみらい部 教育委員会事務局 大畑庁舎 農業委員会事務局	9:30～10:10 10:20～11:00 11:10～11:40 13:10～13:40 13:50～14:50 15:00～15:40 15:50～16:00	

月 日	区 分	担当部局	時 間	課・施設等
1月15日(水)	講 評	民生部	10:00～10:20	市民課、環境政策課、 市民スポーツ課
		福祉部	10:30～11:00	福祉政策課、高齢者福祉課、 生活福祉課、障がい福祉課
		健康づくり推進部	11:00～11:10	健康づくり推進課、予防・医療課 国保年金課
		子どもみらい部	13:05～13:15	子ども家庭課、子育て支援課、 子育て施設経営課
		教育委員会	13:15～13:45	総務課、生涯学習課、学校教育課 中央公民館、大畑公民館、川内公 民館、脇野沢公民館、図書館
		農業委員会事務局 大畑庁舎	13:50～14:00 14:05～14:15	管理課、市民生活課

(資料2)

審査対象契約 (22件)

【民生部】

(環境政策課)

- むつ湾フォーラム開催運営業務委託
- むつ市一般廃棄物最終処分場除排雪業務委託

(市民スポーツ課)

- むつ市総合アリーナ排水路整備事業

【福祉部】

(福祉政策課)

- むつ市地域福祉計画策定支援業務委託

(高齢者福祉課)

- むつ市地域介護予防活動支援業務
- 生活支援体制整備事業業務
- 老人福祉センター男女浴室修繕

【健康づくり推進部】

(健康づくり推進課)

- 健やか隊員育成研修業務委託

(国保年金課)

- 国保総合システム保険者用機器設置・保守業務委託

【子どもみらい部】

(子ども家庭課)

- 保育所等運営費負担金の利用料納付等業務委託

(子育て施設経営課)

- むつ市キッズパーク清掃業務委託

【大畑庁舎】

(管理課)

- 大畑地区公共施設一般廃棄物収集運搬業務委託
- 大畑小学校(北棟)改修工事実施設計業務委託

【農業委員会事務局】

- 農地情報管理システム環境移設整備業務委託

【教育委員会事務局】

(総務課)

- 東京大学見学ツアー業務委託
- 市立小中学校自家用電気工作物保安管理業務委託(4地区)

(学校教育課)

- ジュニア大使派遣に係る旅行業務委託

(中央公民館)

- 非常用電源装置蓄電池改修工事

(川内公民館)

- 消防用設備等点検業務委託

(大畑公民館)

- 設備清掃管理業務委託

(脇野沢公民館)

- 床及びガラス等清掃業務委託

(図書館)

- むつ市立図書館外部污水管改修工事

(資料3)

審査対象補助金 (8件)

【民生部】

(市民スポーツ課) ○むつ市体育・スポーツ振興事業運営費等補助金

【福祉部】

(福祉政策課) ○むつ市社会福祉協議会活動費補助金

(障がい福祉課) ○平成30年度社会福祉団体事業費補助金

【子どもみらい部】

(子ども家庭課) ○むつ市一時預かり事業費補助金

【大畑庁舎】

(市民生活課) ○大畑町青少年健全育成協議会補助金

【教育委員会】

(生涯学習課) ○むつ市文化団体協議会事業費補助金

(中央公民館) ○平成30年度むつ市子供会育成会連絡協議会事業費補助金

(図書館) ○「映画監督 川島雄三」生誕100年記念事業費補助金

(資料4)

監 査 対 象 施 設 (4件)

【民生部】

〈市民スポーツ課〉

○川内体育館

【教育委員会】

〈生涯学習課〉

○北の防人大湊 式番館

(中央公民館)

○中央公民館

(川内公民館)

○川内公民館