二戸市監査委員公表第２号

地方自治法第199条第１項及び第４項の規定に基づき実施した定期監査の結果に関する報告について、同条第９項の規定に基づき決定したので別紙のとおり公表します。

令和８年10月28日

二戸市監査委員　切　金　　精
二戸市監査委員　藤　村　正　彦

別紙

１　監査の期間

令和８年４月３日から令和８年５月26日まで

２　監査の場所

二戸市役所、同分室及び浄法寺総合支所並びに各出先機関

３　監査の対象

令和７年度における財務、服務等に関する事務の執行状況

４　監査資料

(1)　事前に各課等から提出を求めた調書

ア　予算執行状況調書（歳入・歳出）

イ　委託事業調書

ウ　負担金事業調書

エ　補助事業調書

オ　工事請負内訳調書

カ　備品購入状況調書

キ　不動産取得（購入）調書

ク　基金運用状況調書

ケ　債務負担行為に関する調書

コ　外郭団体の事務局担当状況調書

サ　普通財産（土地・建物）に関する調書

シ　不用遊休財産調書

ス　行政財産目的外使用許可（貸付）状況に関する調書

セ　公の施設管理等の委託状況に関する調書

ソ　出資金等に関する調書

タ　施設等の利用状況に関する調書

チ　寄附に関する調書

ツ　児童に関する調書

テ　税外収入未済額調書

ト　泊付き出張一覧表

ナ　予算流用・予備費充用調書

ニ　公金収納に係る現金の取扱い状況調書

ヌ　事務分担表

ネ　前年度定期監査時の指摘状況の是正状況調書

(2)　監査当日各課等から提出を求めた諸帳簿

ア　調定票綴

イ　支出負担行為票綴

ウ　契約関係綴

エ　工事関係綴

オ　市内出張命令簿又は公用車運行管理記録簿

カ　時間外勤務命令簿

キ　出勤簿

ク　年次有給休暇処理簿

ケ　備品台帳

コ　市外出張復命書（泊付出張分）

サ　文書処理簿、文書保存台帳

シ　前年度指摘を受け、是正した書類

5　監査の執行年月日及び執行機関等

執行年月日　執行課等

令和８年

４月３日　工事完成確認検査（生涯学習課、文化財課、商工観光流通課、環境推進課）

７日　選挙管理委員会事務局、会計課

８日　総務課

９日　総合政策課、情報企画課

14日　工事完成確認検査（漆の郷づくり推進課、建設課、都市計画課、下水道課、水道事業所）

15日　中央コミュニティセンター、金田一コミュニティセンター、まちづくり課

16日　防災安全課、財政課

17日　図書館、商工観光流通課

20日　市民生活課

21日　農林課

５月７日　議会事務局

８日　金田一診療所、税務課

12日　農業委員会事務局、都市計画課

13日　堀野保育所、金田一保育所、浄法寺保育園、子ども家庭課

14日　福祉課、健康福祉企画課
15日　国保予防課、学校給食センター
19日　カシオペアセンター、浄法寺文化交流センター、地域支援課、浄法寺診療所
20日　漆の郷づくり推進課、日本遺産プロジェクト推進室、文化財課
22日　生涯学習課、教育企画課
25日　環境推進課、建設課
26日　下水道課、水道事業所、簡易水道課

6　監査の方法

定期監査に当たっては、事前に監査実施対象課等から監査資料の提出を求め、計数の確認を行った。

本監査においては、財務に関する事務の執行に主眼をおき、予算の執行状況について担当職員から説明を聞きながら監査を行い、併せて服務に関しても監査した。

また、財務関係諸帳簿の整備状況を調査した。

7　監査の結果

予算の執行、収入、支出、契約、財産管理の事務の執行を監査したが、おおむね適正に執行されているものと認められた。

なお、監査時において見受けられた留意すべき点は、その都度、関係者に対して口頭で改善、又は検討を要望した。