

多賀城市監査委員告示第13号

地方自治法第199条第4項の規定に基づく監査を実施したので、同条第9項の規定により、その結果を次のとおり公表する。

令和元年7月23日

多賀城市監査委員 佐伯 光時
多賀城市監査委員 根本 朝栄

記

1 監査の実施日

	対象	監査実施日
教育委員会事務局	学校教育課	令和元年5月21日(火)
	生涯学習課	令和元年5月27日(月)
	教育総務課	令和元年5月30日(木)
	文化財課	令和元年5月31日(金)
	埋蔵文化財調査センター	令和元年6月19日(水)
保健福祉部	介護福祉課	令和元年6月3日(月)
	子育て支援課	令和元年6月4日(火)
	国保年金課	令和元年6月5日(水)
	保育課	令和元年6月6日(木)
	生活支援課	令和元年6月20日(木)
	健康課	令和元年6月24日(月)
	社会福祉課	令和元年6月25日(火)
上水道部	管理課	令和元年6月28日(金)
	工務課	令和元年7月2日(火)
建設部	道路公園課	令和元年7月1日(月)
	復興建設課	令和元年7月3日(水)
	下水道課	令和元年7月4日(木)
	都市計画課	令和元年7月9日(火)

2 監査の範囲 平成30年度の財務事務及び事務事業の執行

3 監査の着眼点 平成30年度の財務事務及び事務事業の執行が、適正かつ効率的に行われているかどうかを主眼として実施した。

4 監査の結果 別紙のとおり

令和元年5月、6月実施 定期監査結果

対 象	学校教育課
実 施 日	令和元年5月21日(火)
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	平成29年度学校給食費実費徴収金の滞納繰越分について、歳入調定の金額に誤りがあった。
3 指導事項	なし

対 象	生涯学習課
実 施 日	令和元年5月27日(月)
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	教育財産使用料及び学校開放施設設備維持徴収金の歳入調定の時期に誤りが見られた。

令和元年5月、6月実施 定期監査結果

対 象	教育総務課
実 施 日	令和元年5月30日（木）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	<p>(1) 教育財産に係る使用料の納期について、許可を行った日から1月以内の日とされていなかった。</p> <p>(2) 平成30年度電気料実費徴収金の請求額決定時期に誤りが見られた。</p> <p>(3) 教育財産の無償貸付について、使用許可が行われていなかった。</p> <p>(4) 使用期間が1年を超える教育財産の使用許可の起案について、決裁区分に誤りが見られた。</p> <p>(5) 教育財産使用許可申請書について、主管課又は教育機関使用欄に記載及び押印がされていなかった。</p> <p>(6) 業務委託の実施決定起案について、市長公室長及び市長公室長補佐（財政経営担当）の合議がされていなかった。</p>

対 象	文化財課
実 施 日	令和元年5月31日（金）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	<p>使用期間が1年を超える教育財産の使用許可の起案について、決裁区分に誤りが見られた。</p>

令和元年5月、6月実施 定期監査結果

対 象	埋蔵文化財調査センター
実 施 日	令和元年6月19日(水)
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	なし

令和元年6月実施 定期監査結果

対 象	介護福祉課
実 施 日	令和元年6月3日（月）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	
3 指導事項	介護保険料過年度更正分の歳入調定の時期に誤りが見られた。

対 象	子育て支援課
実 施 日	令和元年6月4日（火）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	国庫補助金の歳入調定の時期に誤りが見られた。

対 象	国保年金課
実 施 日	令和元年6月5日（水）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	なし

令和元年6月実施 定期監査結果

対 象	保育課
実 施 日	令和元年6月6日(木)
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	保育所使用料及び交付金、負担金の歳入調定の時期に誤りが見られた。

対 象	生活支援課
実 施 日	令和元年6月20日(木)
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	<p>(1) 国・県負担金の歳入調定の時期に誤りが見られた。</p> <p>(2) 業務委託に係る委託金の確定起案について、市長公室長、市長公室長補佐(財政経営担当)の合議がされていなかった。</p>

令和元年6月実施 定期監査結果

対 象	健康課
実 施 日	令和元年6月24日（月）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	なし

対 象	社会福祉課
実 施 日	令和元年6月25日（火）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	<p>(1) 補助金及び負担金の歳入調定の時期に誤りが見られた。</p> <p>(2) 印刷業務に係る起案について、随意契約の適用規定が記載されていなかった。</p> <p>(3) 業務委託の実施決定起案について、市長公室長及び市長公室長補佐(財政経営担当)の合議がされていなかった。</p>

令和元年6月、7月実施 定期監査結果

対 象	管理課
実 施 日	令和元年6月28日（金）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	なし

対 象	工務課
実 施 日	令和元年7月2日（火）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	時間外勤務手当の支給誤りが見られた。
3 指導事項	なし

令和元年7月実施 定期監査結果

対 象	道路公園課
実 施 日	令和元年7月1日（月）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	都市公園占用許可に係る使用料の算定額に誤りが見られた。
3 指導事項	なし

対 象	復興建設課
実 施 日	令和元年7月3日（水）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	1,000万円以上の歳入調定について、未決となっているものが見られた。
3 指導事項	変更協定の実施決定起案について、市長公室長及び市長公室長補佐（財政経営担当）の合議がされていなかった。

令和元年7月実施 定期監査結果

対 象	下水道課
実 施 日	令和元年7月4日(木)
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	<p>(1) 下水道用地使用料及び占用料の歳入調定の時期に誤りが見られた。</p> <p>(2) 助成金の交付決定及び交付確定の起案について、市長公室長及び市長公室長補佐(財政経営担当)の合議がされていなかった。</p>

対 象	都市計画課
実 施 日	令和元年7月9日(火)
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	行政財産使用料の算定額に誤りが見られた。
3 指導事項	<p>(1) 補助金の交付決定及び交付確定起案について、市長公室長及び市長公室長補佐(財政経営担当)の合議がされていなかった。</p> <p>(2) 業務委託の検査復命書について、復命者の押印がなかった。</p>