

多賀城市監査委員告示第1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。

平成27年4月23日

多賀城市監査委員 菅野昌治
多賀城市監査委員 根本朝栄

1 監査の種類 定期監査

2 監査実施対象及び期日等

対象	監査実施日	講評実施日
地域コミュニティ課	4月8日(水)	4月23日(木)
管財課	4月10日(金)	
交通防災課	4月13日(月)	
総務課	4月17日(金)	

3 監査の範囲及び方法

この監査は、平成26年度の財務事務及び事務事業の執行が、関係諸法令に基づき適正かつ効率的に行われているかどうかを主眼として、提出された資料、帳簿類、証ひょう書類等を試査照合し、それらの適法性と効率性等を検討し、また、関係職員から説明を受けるなどの方法により実施した。

4 監査の結果 別紙のとおり

平成 27 年 4 月 実施 定期 監査 結果 【 総務 部 】

監査の結果を全般的に見ると、概ね適正な事務処理が行われていると認められるが、職員の時間外勤務手当の取扱いにおいて、一部不適切なものが見受けられた。また、軽微な誤りについて改善を要するものも見られた。

今後はこれらのことに留意の上、適正かつ効率的な運営に努められたい。

対 象	地域コミュニティ課
実 施 日	平成27年4月8日(水) 午前9時～
1. 改善を要するもので、措置状況報告を要するもの 特になし	
2. 改善を要するが、特に措置状況報告を要しないもの (1) 服務関係の適切な処理に関すること(職員の時間外勤務手当) 週の勤務時間が38時間45分を超える振替命令について、25/100の時間外勤務手当が支給されていないもの 1件 ※訂正報告確認済み	
3. 監査実施時に判明した軽微な訂正等を要するもの (1) 補助金の適正化に向けた取り組み状況について 地区集会所建設事業補助金について、規則に規定されている収支決算書の提出がないもの 4件 (2) 収入事務の適正化について(歳入調定関係) 県政だより配布委託金について、委託金額の変更に伴う歳入調定決議(変更)の処理をしていなかったもの 1件 (3) 支出事務の適正化について(歳出事務関係) 被災コミュニティ支援特別助成金について、交付決定時にすべき支出負担行為決議がされていないもの 1件 (4) 服務関係の適切な処理に関すること(職員の時間外勤務命令簿) 所属長の押印が無いもの 2件 (5) 施設の管理関係 消防用設備等点検において「不良」とされた項目について、対応記録等が確認できないもの 1件	

【意見】

団体への補助金交付に当たっては、補助の目的、対象経費等を明確にするとともに、繰越額にも留意の上補助額を決定されたい。

平成 27 年 4 月 実施 定期 監査 結果 【 総務 部 】

対 象	管財課
実 施 日	平成 27 年 4 月 10 日 (金) 午前 9 時～
1. 改善を要するもので、措置状況報告を要するもの 特になし	
2. 改善を要するが、特に措置状況報告を要しないもの 特になし	
3. 監査実施時に判明した軽微な訂正等を要するもの (1) 収入事務の適正化について (歳入調定関係) 普通財産の貸付について、財産収入「土地貸付料」とすべきところ、使用料及び手数料「建物・用地使用料」として歳入していたもの 2 件 (2) 服務関係の適切な処理に関すること (出勤簿関係) 週休日の振替命令により勤務した土曜日・日曜日について、出勤簿への押印が無いもの 1 件 (3) 服務関係の適切な処理に関すること (時間外勤務命令簿) 所属長の押印が無いもの 2 件 (4) 施設の管理関係 消防用設備等点検において「不良」とされた項目について、対応記録等が確認できないもの 1 件	

対 象	交通防災課
実 施 日	平成 27 年 4 月 13 日 (月) 午前 9 時～
1. 改善を要するもので、措置状況報告を要するもの 特になし	
2. 改善を要するが、特に措置状況報告を要しないもの 特になし	
3. 監査実施時に判明した軽微な訂正等を要するもの 特になし	

【意見】

団体への補助金交付に当たっては、補助の目的、対象経費等を明確にするとともに、繰越額にも留意の上補助額を決定されたい。

平成 27 年 4 月 実施 定期 監査 結果 【 総務 部 】

対 象	総務課
実 施 日	平成 27 年 4 月 17 日 (金) 午前 9 時～
1. 改善を要するもので、措置状況報告を要するもの 特になし	
2. 改善を要するが、特に措置状況報告を要しないもの 特になし	
3. 監査実施時に判明した軽微な訂正等を要するもの (1) 収入事務の適正化 (歳入調定関係) 社会保障・税番号制度システム整備費補助金について、交付決定日に行うべき歳入調定決議が遅延してなされているもの 1 件	