

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2年7月28日

多賀城市監査委員 佐伯 光時
多賀城市監査委員 板橋 恵一

記

1 監査の実施日

	対象	監査実施日
教育委員会事務局	文化財課	令和2年5月22日(金)
	生涯学習課	令和2年5月25日(月)
	教育総務課 (平成31年度学校教育課・教育総務課分)	令和2年5月27日(水)
	埋蔵文化財調査センター	令和2年6月25日(木)
保健福祉部	介護福祉課	令和2年6月2日(火)
	子育て支援課	令和2年6月3日(水)
	国保年金課	令和2年6月4日(木)
	健康課	令和2年6月26日(金)
	生活支援課	令和2年6月29日(月)
	社会福祉課	令和2年6月30日(火)
	保育課	令和2年7月9日(木)
上下水道部	施設整備課 (平成31年度上水道部工務課分)	令和2年7月1日(水)
	企業経営課 (平成31年度上水道部管理課分)	令和2年7月2日(木)
	企業経営課・施設整備課 (平成31年度建設部下水道課分)	令和2年7月3日(金)
建設部	復興建設課	令和2年7月7日(火)
	道路公園課	令和2年7月8日(水)
	都市計画課	令和2年7月10日(金)

2 監査の範囲 平成31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31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2年5月、6月実施 定期監査結果

対 象	文化財課
実 施 日	令和2年5月22日（金）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	教育財産の使用料に誤りが見られた。
3 指導事項	<p>(1) 歳入調定に係る納付期限について 教育財産使用料の納付期限について、歳入調定を行った日（許可日）から1か月以内となっていなかった。</p> <p>(2) 教育財産使用許可に係る事務について 教育財産使用許可申請書の主管課又は教育機関使用欄において、主管課長の押印がないものが見られた。</p>

対 象	生涯学習課
実 施 日	令和2年5月25日（月）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	教育財産使用料に係る歳入調定の時期に誤りが見られた。 （前回指導事項）
3 指導事項	なし

令和2年5月、6月実施 定期監査結果

対 象	教育総務課（平成31年度学校教育課分）
実 施 日	令和2年5月27日（水）
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	<p>(1) 歳入調定決議票について 歳入調定決議票に決裁日の記載がないものが見られた。 （前回口頭指導事項）</p> <p>(2) 補助金について 概算払いにより交付している補助金について、金額の確定がされていなかった。</p>

対 象	教育総務課（平成31年度教育総務課分）
実 施 日	令和2年5月27日（水）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	<p>(1) 教育財産使用許可に係る事務について 教育財産使用許可申請書の主管課又は教育機関使用欄において、進達事項の記載並びに主管課長の押印がないものが見られた。 （前回指導事項）</p> <p>(2) 時間外勤務手当について 時間外勤務手当の支給誤りが見られた。</p>
3 指導事項	<p>(1) 教育財産使用許可に係る事務について 教育財産使用許可申請書の主管課又は教育機関使用欄において、進達事項の記載に誤りが見られた。</p> <p>(2) 旅行命令簿について 旅行命令簿の決裁が未了（未決）のものが見られた。</p>

令和2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2年6月25日（木）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	歳入調定決議票について、決裁が未了（未決）のものが見られた。

令和2年6月、7月実施 定期監査結果

対 象	介護福祉課
実 施 日	令和2年6月2日（火）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	補助金について、交付要綱に沿った事務処理がされていないものが見られた。

対 象	子育て支援課
実 施 日	令和2年6月3日（水）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	<p>(1) 文書管理について 管理職員特別勤務手当に係る書類について、原本がなく、写しのみ保管されていた。</p> <p>(2) 事務決裁について 印刷業務に係る起案について、未決のものが見られた。</p>

令和2年6月、7月実施 定期監査結果

対 象	国保年金課
実 施 日	令和2年6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	なし

対 象	健康課
実 施 日	令和2年6月26日（金）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	<p>(1) 歳入調定の時期について 雑入に係る歳入調定の時期に誤りが見られた。</p> <p>(2) 個人情報の取扱いについて 業務委託契約において、業務完了後に個人情報返却・廃棄届出書を徴していないものが見られた。</p>

令和2年6月、7月実施 定期監査結果

対 象	生活支援課
実 施 日	令和2年6月29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2年6月30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	業務委託契約において、業務完了後に個人情報返却・廃棄届出書を徴していないものが見られた。

対 象	保育課
実 施 日	令和2年7月9日（木）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	行政財産使用料に係る歳入調定の時期に誤りが見られた。

令和2年7月実施 定期監査結果

対 象	施設整備課（平成31年度上水道部工務課分）
実 施 日	令和2年7月1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

対 象	企業経営課（平成31年度上水道部管理課分）
実 施 日	令和2年7月2日（木）
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	<p>(1) 固定資産使用許可について 使用許可書に記載した金額に誤りが見られた。</p> <p>(2) 歳入調定の時期について 固定資産使用許可に係る使用料の歳入調定の時期に誤りが見られた。</p> <p>(3) 文書事務について 公印照合欄に押印が無いが、公印が押印されたと思われるものが見られた。</p>

令和2年7月実施 定期監査結果

対 象	企業経営課・施設整備課（平成31年度建設部下水道課分）
実 施 日	令和2年7月3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

令和2年7月実施 定期監査結果

対 象	復興建設課
実 施 日	令和2年7月7日（火）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	副市長が専決する事業の施行に係る文書について、市長公室長及び市長公室長補佐（財政経営担当）の合議がなかった。

対 象	道路公園課
実 施 日	令和2年7月8日（水）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	<p>(1) 歳入調定の時期について 行政財産使用料に係る歳入調定の時期に誤りが見られた。</p> <p>(2) 検査結果通知について 工事完了後に検査結果通知を発出していないものが見られた。</p> <p>(3) 予算規則に基づく合議について 補助金の執行に係る文書について、市長公室長及び市長公室長補佐（財政経営担当）の合議がなかった。</p>

令和2年7月実施 定期監査結果

対 象	都市計画課
実 施 日	令和2年7月10日（金）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	<p>(1) 歳入調定に係る納付期限について 行政財産使用料に係る歳入調定について、納付書の発行時期及び納付期限に誤りが見られた。</p> <p>(2) 文書管理について 收受文書について、規程に基づく文書処理票の作成及び回覧がされていないものが見られた。</p>