

多賀城市監査委員告示第9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6年5月28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
企画経営部	財政課	令和6年4月22日(月)
	市民文化創造課	令和6年4月24日(水)
	企画課・ICT推進室	令和6年4月26日(金)
	税務課	令和6年5月8日(水)
	収納課	令和6年5月9日(木)

2 監査の範囲 令和5年度の財務事務及び事務事業の執行

3 監査の着眼点 令和5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6年4月、5月実施 定期監査結果

対 象	財政課
実 施 日	令和6年4月22日（月）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	契約事務について、変更契約に係る事務処理及び支出が適切になされていないものがあった。
3 指導事項	<p>(1) 市有財産有償貸付について 消費税を課税した貸付について、交付したインボイスの記載内容に誤りがあるものがあった。</p> <p>(2) 複数年度契約に係る債務負担行為について 債務負担行為が適切な時期に設定されていないものがあった。</p> <p>(3) 文書事務について 市長名の施行文書について、公印が押印されていないとみられるものがあった。</p>

令和6年4月、5月実施 定期監査結果

対 象	市民文化創造課
実 施 日	令和6年4月24日（水）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	契約に係る起案文書について、契約担当課長の合議がないものがあった。
3 指導事項	<p>(1) 契約事務について</p> <p>ア 請書での契約について、見積書の宛名が適切でないものがあった。</p> <p>イ 業務委託契約について、業務完了後に個人情報返却・廃棄届出書の提出や個人情報を取り扱わなかった旨の報告がなされていないものがあった。</p> <p>ウ 契約金額が30万円以上の契約で、見積書の徴取先が1者のみだったものがあった。</p> <p>(2) 補助金について</p> <p>額の確定に係る事務処理について、適切な時期になされていないものがあった。</p> <p>(3) 歳出について</p> <p>臨時の費用に掛かる経費の資金前渡を受けたものについて、精算処理されていないものがあった。</p> <p>(4) 会計年度任用職員の特別休暇申請について</p> <p>所属長等の決裁のないものがあった。</p> <p>(5) 上限時間を超える時間外勤務について</p> <p>時間外勤務上限時間超過に係る要因の分析・結果報告書が提出されていなかった。</p>

令和6年4月、5月実施 定期監査結果

対 象	企画課
実 施 日	令和6年4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) 時間外勤務について 上限を超えた時間外勤務について、規定の協議・承認が無いものがあった。</p> <p>(2) 文書事務について 市長名の施行文書について、公印が押印されていないとみられるものがあった。</p>

対 象	企画課 I C T 推進室
実 施 日	令和6年4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	なし

令和6年4月、5月実施 定期監査結果

対 象	税務課
実 施 日	令和6年5月8日（水）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	会計年度任用職員の時間外勤務手当について、支給誤りがあった。
3 指導事項	<p>(1) 文書事務について 市長名の施行文書に公印が押印されていないとみられるものがあった。</p> <p>(2) 市税の減免事務について 申請書の日付に不備が見られるものがあった。</p>

対 象	収納課
実 施 日	令和6年5月9日（木）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	会計年度任用職員の給与について、支給誤りがあった。
3 指導事項	<p>(1) 歳入調定について 納入者名の表記に誤りが見られた。</p> <p>(2) 歳出について 経費の資金前渡を受けたものについて、精算処理されていないものがあった。</p> <p>(3) 文書事務について 市長名の施行文書について、公印が押印されていないとみられるものがあった。</p> <p>(4) 切手払出簿の記載について、誤りが見られた。</p>