

## 多賀城市監査委員告示第15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

対象部署	監査実施日時	
保健福祉部	国保年金課	令和6年7月 2日(火)
	子ども政策課	令和6年7月 3日(水)
	健康長寿課・ 新型コロナウイルス ワクチン接種対策室	令和6年7月 4日(木)
	社会福祉課	令和6年7月 9日(火)
	子ども家庭課	令和6年7月10日(水)
	介護・障害福祉課	令和6年7月12日(金)

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7月実施 定期監査結果

対 象	国保年金課
実 施 日	令和6年7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	なし

対 象	子ども政策課
実 施 日	令和6年7月3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) 歳入について 歳入調定決議票について、決裁が未決のものがあった。</p> <p>(2) 公有財産の貸付について 普通財産を行政財産として使用許可しているものがあった。</p> <p>(3) 契約について 業務委託に係る検査報告書の記載に誤りがあるものがあった。</p>

令和6年7月実施 定期監査結果

対 象	健康長寿課・新型コロナウイルスワクチン接種対策室
実 施 日	令和6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	(1) 文書事務について ア 指令文書の日付の記載に誤りがあるものがあった。 イ 補助金交付要綱の制定起案について、予算規則に定める合議がないものがあった。

令和6年7月実施 定期監査結果

対 象	社会福祉課
実 施 日	令和6年7月9日（火）
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) 会計年度任用職員の服務について</p> <p>ア 時間外勤務命令簿に記載がないものがあった。</p> <p>イ 週休日の振替命令簿に所属長の確認がないものがあった。</p> <p>ウ 年次有給休暇届について、記載に誤りがあるものがあった。</p> <p>エ 特別休暇申請書が作成されていないものがあった。</p> <p>(2) 文書事務について</p> <p>ア 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>イ 給付金事業実施要綱の制定起案について、予算規則に定める合議がないものがあった。</p> <p>(3) 公用車運行日誌について</p> <p>所属長及び車両管理者の確認がないものがあった。</p> <p>(4) 契約事務について</p> <p>ア 検査報告書の記載に誤りがあるものがあった。</p> <p>イ 契約締結事務に疑義が見られるものがあった。</p>

令和6年7月実施 定期監査結果

対 象	子ども家庭課
実 施 日	令和6年7月10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) 契約事務について 添付資料の記載に誤りがあるものがあった。</p> <p>(2) 会計年度任用職員の服務について ア 時間外勤務命令簿に所属長の確認がないものがあった。 イ 特別休暇申請書に所属長の決裁がないものがあった。</p>

令和6年7月実施 定期監査結果

対 象	介護・障害福祉課
実 施 日	令和6年7月12日（金）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	<p>(1) 会計年度任用職員の給与等の支給について</p> <p>ア 時間外勤務手当の支給誤りがあった。</p> <p>イ 通勤手当の支給誤りがあった。</p>
3 指導事項	<p>(1) 契約事務について</p> <p>契約にかかる起案文書について、予算規則に定める合議がないものがあった。</p> <p>(2) 補助金について</p> <p>補助金の交付決定に係る起案文書について、添付資料に誤りがあるものがあった。</p> <p>(3) 歳出について</p> <p>ア 資金前渡及び概算払いで支出しているものについて、未精算となっているものがあった。</p> <p>イ 毎月払いの業務委託について、支払い時期が適切でないものがあった。</p> <p>(4) 会計年度任用職員の服務について</p> <p>ア 年次有給休暇届に記載がないものがあった。</p> <p>イ 欠勤届に所属長の決裁がないものがあった。</p> <p>(5) 年間の上限時間を超える時間外勤務について</p> <p>市長への協議及び承認がないものがあった。</p> <p>(6) 文書事務について</p> <p>ア 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>イ 指令文書番号の記載に誤りがあるものがあった。</p> <p>ウ 補助金の交付決定に係る起案文書について、予算規則に定める企画経営部長の合議がないものがあった。</p> <p>エ 補助金の額の確定通知について、記載に誤りがあるものがあった。</p> <p>オ 公有財産使用に係る通知文書について、適切な記載でないものがあった。</p>