

多賀城市監査委員告示第7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26年7月23日

多賀城市監査委員

菅野昌治
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	
		期 日	開始時刻
市 民 経 済 部	市 民 課	6月25日(水)	9:00
	農 政 課	6月26日(木)	
	税 務 課	6月27日(金)	
	収 納 課	6月30日(月)	
	生 活 環 境 課	7月1日(火)	
	商 工 観 光 課	7月11日(金)	
農 業 委 員 会 事 務 局		6月26日(木)	9:00
教 育 委 員 会 局 教 事 務	学 校 教 育 課	7月3日(木)	9:00
	生 涯 学 習 課	7月4日(金)	
	文 化 財 課	7月7日(月)	
	埋 蔵 文 化 財 調 査 セ ン タ ー	7月9日(水)	
	教 育 総 務 課	7月10日(木)	

3 監査の範囲及び方法

この監査は、平成25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26年6月・7月実施定期監査結果

市民経済部

監査の結果を全般的に見ると、概ね適正であったが、非常勤職員の時間外勤務命令簿の取扱いに、一部不適切なものが見受けられた。

今後はこのことに十分留意し、適正かつ効率的な運営に努めていただきたい。

対 象	市民課
実 施 日	平成26年6月25日（水）
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）非常勤職員の時間外勤務命令簿 週の勤務時間が38時間45分を超えない週休日の時間外勤務について、135/100の区分で支給しているもの（後日訂正予定）
3	監査実施時に判明した軽微な訂正を要するもの （1）出勤簿関係 押印なし 3件 （2）時間外勤務命令簿関係 従事者の押印無し 3件

対 象	農政課
実施日	平成26年6月26日（木）
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を要するもの （1）出勤簿関係 押印なし 5件 （2）時間外勤務命令簿関係 所属長押印なし 2件 （3）年次有給休暇届関係 所属長押印なし 1件

平成26年6月・7月実施定期監査結果

対 象	税務課
実施日	平成26年6月27日（水）
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を要するもの 特になし

対 象	収納課
実施日	平成26年6月30日（月）
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を要するもの （1）出勤簿関係 押印なし 複数

対 象	生活環境課
実施日	平成26年7月1日（火）
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を要するもの （1）歳入調定関係 平成26年3月分の廃棄物処理手数料について、平成26年度の歳入で調定しているもの（正しくは平成25年度）

平成26年6月・7月実施定期監査結果

対 象	商工観光課
実施日	平成26年7月11日（金）
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を要するもの 特になし

《意見：市民経済部》

個人情報を取扱う委託契約においては、個人情報の重要性を意識し、個人情報取扱特記事項に定める廃棄・返還または別途指示による処理がされているかの確認を行い、適切な管理運用をされたい。また、受託者への指導、監督も徹底されたい。

平成26年6月・7月実施定期監査結果

農業委員会事務局

監査の結果を全般的に見ると、関係書類等の整備において、概ね適正に事務処理が行われていた。

今後も事務事業の執行に当たっては、適正かつ効率的な運営に努めていただきたい。

対 象	農業委員会事務局
実施日	平成26年6月25日（水）
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を要するもの (1) 時間外勤務命令簿関係 所属長の押印なし 3件

《意見：農業委員会事務局》

個人情報を取扱う委託契約においては、個人情報の重要性を意識し、個人情報取扱特記事項に定める廃棄・返還または別途指示による処理がされているかの確認を行い、適切な管理運用をされたい。また、受託者への指導、監督も徹底されたい。

平成26年7月実施定期監査結果

教育委員会事務局

監査の結果を全般的に見ると、概ね適正であったが、時間外勤務命令簿の取扱いに、一部不適切なものが見受けられた。

今後はこのことに十分留意し、適正かつ効率的な運営に努めていただきたい。

対 象	学校教育課
実 施 日	平成26年7月3日（木）
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を要するもの （1）出勤簿関係 押印なし 1件

対 象	生涯学習課
実施日	平成26年7月4日（金）
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を要するもの （1）出勤簿関係 押印なし 複数 （2）行政財産使用料関係 電柱の用地使用料の納期限設定の誤り 1件

平成26年7月実施定期監査結果

対 象	文化財課
実施日	平成26年7月7日（月）
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を要するもの （1）出勤簿関係 押印なし 5件 （2）行政財産使用料関係 電柱の用地使用料納入期限設定日の誤り 1件

対 象	埋蔵文化財調査センター
実施日	平成26年7月9日（水）
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）時間外勤務命令簿関係 週の勤務時間が38時間45分を超えない週休日の振替命令について、25/100の区分で支給しているもの 1件 (訂正報告確認済) （2）非常勤職員の時間外勤務命令簿関係 休日に勤務したうち、正規の勤務時間を超える時間外勤務について、100/100の区分で支給しているもの 1件 (正しくは135/100) (訂正報告確認済)
3	監査実施時に判明した軽微な訂正を要するもの （1）出勤簿関係 押印または出勤の表示なし 複数

平成26年7月実施定期監査結果

対 象	教育総務課
実施日	平成26年7月10日（木）
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を要するもの 特になし

《意見：教育委員会事務局》

個人情報を取扱う委託契約においては、個人情報の重要性を意識し、個人情報取扱特記事項に定める廃棄・返還または別途指示による処理がされているかの確認を行い、適切な管理運用をされたい。また、受託者への指導、監督も徹底されたい。