

多賀城市監査委員告示第10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5年5月24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
企画経営部	税務課	令和5年5月10日(水)
	収納課	令和5年5月11日(木)
	市民文化創造課	令和5年5月12日(金)
	財政課	令和5年5月15日(月)
	企画課・ICT推進室	令和5年5月19日(金)

2 監査の範囲 令和4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4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5年5月実施 定期監査結果

対 象	税務課
実 施 日	令和5年5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	市・県民税減免決定に係る起案文書について、根拠資料が添付されていないものがあった。

対 象	収納課
実 施 日	令和5年5月11日（木）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	<p>(1) 個人情報の取扱いについて 業務委託契約において、個人情報の取扱いがないにもかかわらず、取扱いがあるものとして契約が行われているものがあった。</p> <p>(2) 時間外勤務命令簿について 所属長の押印がないものがあった。</p>

令和5年5月実施 定期監査結果

対 象	市民文化創造課
実 施 日	令和5年5月12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) 補助金交付決定の指令書について 民法第108条（双方代理の禁止）に抵触する疑義が生じる事務処理があった。</p> <p>(2) 時間外勤務命令簿について 所属長の押印がないものがあった。</p> <p>(3) 合議について 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。</p>

対 象	財政課
実 施 日	令和5年5月15日（月）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	<p>業務完了報告書が契約書に定める期日までに提出されていないものがあった。</p>

令和5年5月実施 定期監査結果

対 象	企画課
実 施 日	令和5年5月19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

対 象	企画課 I C T 推進室
実 施 日	令和5年5月19日（金）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	市長決裁又は副市長専決の起案文書について、予算規則に定める財政課長の合議がないものがあった。