

多賀城市監査委員告示第12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6月25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
市民経済部	収納課	令和2年5月8日(金)
	市民課	令和2年5月12日(火)
	税務課	令和2年5月13日(水)
	商工観光課	令和2年5月14日(木)
	生活環境課	令和2年5月15日(金)
	農政課	令和2年5月18日(月)
農業委員会事務局		令和2年5月18日(月)

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月実施 定期監査結果

対 象	収納課
実 施 日	令和2年5月8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) 歳入調定決議票等について</p> <p>ア 歳入調定決議票が未決のものが見られた。</p> <p>イ 県委託金に係る歳入調定の時期に誤りが見られた。</p> <p>ウ 歳入調定決議票の裏面に貼付している原符等に割印がないものが見られた。</p> <p>(2) 備品管理について</p> <p>平成31年度中に購入した備品について、備品台帳の整備及び整理票の貼付けがされていなかった。</p> <p>(3) 復命書の作成について</p> <p>複数人による出張に係る復命書について、出張者のうち一人のみが復命書を作成していた。</p>

対 象	市民課
実 施 日	令和2年5月12日（火）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	なし
3 指導事項	<p>平成31年度中に購入した備品について、整理票の貼付けがされていなかった。</p>

令和2年5月実施 定期監査結果

対 象	税務課
実 施 日	令和2年5月13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	なし

対 象	商工観光課
実 施 日	令和2年5月14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) 公有財産の使用許可について 規則に基づく総務部長への協議が行われていないものが見られた。</p> <p>(2) 補助金の支出について 確定払いにより支出すべきものを概算払いにて支出していた。</p> <p>(3) 予算規則に基づく合議について 市長決裁の事業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。</p>

令和2年5月実施 定期監査結果

対 象	生活環境課
実 施 日	令和2年5月15日（金）
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) 歳入調定の時期について 県支出金に係る歳入調定の時期に誤りが見られた。</p> <p>(2) 歳入調定及び手数料の納付について 一般廃棄物処理業許可申請に係る手数料の歳入調定の時期及び納付期限に誤りが見られた。</p> <p>(3) 予算規則に基づく合議について 市長決裁の事業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。</p>

対 象	農政課
実 施 日	令和2年5月18日（月）
1 特別指摘事項	なし
2 指摘事項	普通財産の貸付料に誤りが見られた。
3 指導事項	なし

令和2年5月実施 定期監査結果

対 象	農業委員会事務局
実 施 日	令和2年5月18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