

米子市監査委員告示第6号

定期監査の結果に関する報告の公表について

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項の規定により実施した定期監査の結果に関する報告を、同条第9項の規定により、次のとおり公表する。

平成25年6月12日

米子市監査委員 住 田 篤 美
米子市監査委員 陶 山 晃
米子市監査委員 笠 谷 悦 子

1 監査の対象

- (1) 行政経営課
- (2) 男女共同参画推進課

2 監査の範囲

主として平成24年4月1日から平成25年2月末日までに執行された財務に関する事務

3 監査期日

平成25年4月24日

4 監査を執行した監査委員

住田篤美・陶山 晃・笠谷悦子

5 監査の概要及び結果

今回の監査は、予算の執行と経理事務、公有財産の管理事務（男女共同参画推進課に限る。）及び物品の管理事務を重点とし、財務に関する事務が法令等に準拠して、適正かつ効率的に執行されているかどうかを主眼に実施した。

監査の概要及び結果については、次のとおりである。

なお、事務処理上細部にわたる留意すべき事項は、監査の時点で口頭

により指摘したので、本報告には省略した。

[行政経営課]

1 監査の概要

行政経営課は総務部に所属し、組織は別図1のとおりで、その主な担当業務は次のとおりである。

- (1) 行財政改革に関すること。
- (2) 条例、規則等の審査に関すること。
- (3) 公告式に関すること。
- (4) 行政組織に関すること。
- (5) 行政事務の改善に関すること。
- (6) 事務管理に関すること。

なお、当課の平成24年度一般会計歳入歳出予算執行状況（平成25年2月末日現在）は、別表1のとおりであった。

2 監査の結果

(1) 予算の執行と経理事務

ア 旅行に関する事務について、関係書類を監査した結果、適正に事務処理されていた。

イ 県支出金の収入事務について、関係書類を監査した結果、調定日を誤っているものがあったので、今後、適正に事務処理すること。

ウ 諸収入の収入事務について、関係書類を監査した結果、適正に事務処理されていた。

エ 委託料の支出事務について、関係書類を監査した結果、適正に事務処理されていた。

オ 印刷製本費の支出事務について、関係書類を監査した結果、適正に事務処理されていた。

カ 時間外勤務手当等に関する事務について、関係書類を検算し、及び照合した結果、以下の不適切な事務処理があった。

(ア) 時間外勤務手当について、支給額を誤っているものがあったので、今後、適正に事務処理すること。

なお、当該時間外勤務手当は、清算済みである。

(イ) 時間外勤務等命令簿の「月60H超累計時間数」欄において、日計の時間数を記載していないもの及び日計の時間数を誤って記載しているものがあったので、今後、適正に事務処理すること。

(2) 物品の管理事務

備品の管理について、個別備品データ一覧表を基に、全品目を現品と照合した結果、備品の分類において、小分類の区分を誤っているものがあったので、今後、適正に事務処理すること。

[男女共同参画推進課]

1 監査の概要

男女共同参画推進課は、人権政策局に所属し、組織は別図2のとおりで、その主な担当業務は、男女共同参画社会の形成に関することである。

なお、当課の平成24年度一般会計歳入歳出予算執行状況（平成25年2月末日現在）は、別表2のとおりであった。

2 監査の結果

(1) 予算の執行と経理事務

ア 旅行に関する事務について、関係書類を監査した結果、適正に事務処理されていた。

イ 県支出金及び諸収入の収入事務について、関係書類を監査した結果、適正に事務処理されていた。

ウ 建物借料の支出事務について、関係書類を監査した結果、適正に事務処理されていた。

エ 委託料の支出事務について、関係書類を監査した結果、適正に事務処理されていた。

オ 時間外勤務手当等に関する事務について、関係書類を検算し、及び照合した結果、支給額を誤っているものがあったので、今後、適正に事務処理すること。

なお、当該時間外勤務手当は、清算済みである。

(2) 公有財産の管理事務

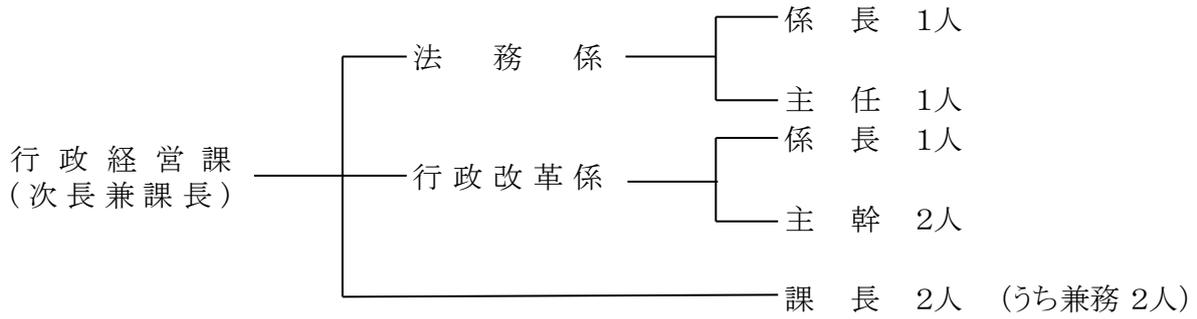
公有財産台帳の整備事務について、男女共同参画推進課の公有財産台帳副本と総務管財課の公有財産台帳正本とを照合した結果、不動産借受台帳において、借受期間及び借受料の欄に記載していないものがあったので、今後、適正に事務処理すること。

(3) 物品の管理事務

備品の管理について、個別備品データ一覧表を基に、抽出により現品と照合した結果、現在の数量と符合した。

[行政経営課]

別図1 組織図



別表 1

平成24年度一般会計歳入歳出予算執行状況 (平成25年2月末日現在)

歳入

(単位:円,パーセント)

費目	A 予算現額	B 調定額	C 収入済額	B - C 収入未済額	C/A	C/B
総務費県補助金	5,317,000	16,339,000	16,339,000	0	307.3	100.0
雑入	0	5,600	5,600	0	0.0	100.0
合計	5,317,000	16,344,600	16,344,600	0	307.4	100.0

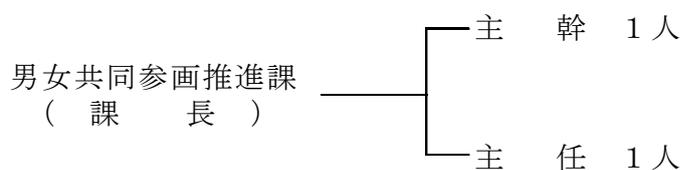
歳出

(単位:円,パーセント)

費目	A 予算現額	B 支出負担行為額	C 支出済額	A - C 予算残額	C/A	C/B
一般管理費	446,000	199,277	182,445	263,555	40.9	91.6
文書費	9,262,000	8,871,884	8,490,712	771,288	91.7	95.7
合計	9,708,000	9,071,161	8,673,157	1,034,843	89.3	95.6

[男女共同参画推進課]

別図 2 組織図



別表 2

平成 24 年度一般会計歳入歳出予算執行状況 (平成 25 年 2 月末日現在)

歳 入

(単位;円.パーセント)

費 目	A 予 算 現 額	B 調 定 額	C 収 入 済 額	B - C 収 入 未 済 額	C/A	C/B
総務費委託金	377,000	320,000	320,000	0	84.9	100.0
雑 入	155,000	105,145	101,405	3,740	65.4	96.4
合 計	532,000	425,145	421,405	3,740	79.2	99.1

歳 出

(単位;円.パーセント)

費 目	A 予 算 現 額	B 支出負担行為額	C 支 出 済 額	A - C 予 算 残 額	C/A	C/B
一 般 管 理 費	14,746,000	13,644,324	12,553,632	2,192,368	85.1	92.0
合 計	14,746,000	13,644,324	12,553,632	2,192,368	85.1	92.0