

## 米子市監査委員告示第9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、米子市監査委員監査規程（令和2年米子市監査委員規程第1号）の規定に基づき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。

令和2年12月11日

米子市監査委員 野 坂 正 史  
米子市監査委員 植 田 昭  
米子市監査委員 中 田 利 幸

#### 1 監査の種類

定期監査

#### 2 監査の対象

- (1) 秘書広報課
- (2) 情報政策課

#### 3 監査対象の概要

- (1) 秘書広報課の課、担当及び室の配置は別図1のとおりで、所掌する事務は次のとおりである。

- ア 市長及び副市長の秘書に関すること。
- イ 市長会に関すること。
- ウ 市長の資産等の公開に関すること。
- エ 広報に関すること。
- オ 広聴に関すること。
- カ シティプロモーションに関すること。
- キ 市政記者室に関すること。

また、令和2年度一般会計歳入歳出予算執行状況（令和2年8月末日現在）は、別表1のとおりであった。

(2) 情報政策課の課の配置は別図2のとおりで、所掌する事務は次のとおりである。

ア 電子自治体の推進に関すること。

イ 電子計算システムに関すること。

ウ 地域情報化に関すること。

また、令和2年度一般会計歳入歳出予算執行状況（令和2年8月末日現在）は、別表2のとおりであった。

#### 4 監査の着眼点

予算の執行と経理事務、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着眼点として実施した。

#### 5 監査の実施内容

##### (1) 監査の範囲

主として令和2年4月1日から同年8月末日までに執行された財務に関する事務

##### (2) 監査の期日

令和2年10月26日

##### (3) 監査を執行した監査委員

野坂正史・植田 昭・中田利幸

##### (4) 監査の方法

全件又は抽出により関係書類の検査及び関係職員からの聴き取りを行い、必要に応じ実査した。

#### 6 監査の結果

監査の結果については、次のとおりである。また、改善又は検討を要する事項については、当該箇所に述べるとおりである。

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。

##### (1) 秘書広報課

###### ア 予算の執行と経理事務

(ア) 資金前渡に関する事務については、適正に処理されていた。

(イ) 旅行に関する事務については、旅行命令（依頼）書において、正当決裁者の決裁を受けていないものがあったので、米子市事務専決及び代決規程（平成17年米子市訓令第2号）の規定に基づき、今後、適正に処理すること。

- (ウ) 収入に関する事務については、適正に処理されていた。
- (エ) 交際費に関する事務については、適正に処理されていた。
- (オ) 需用費に関する支出事務については、適正に処理されていた。
- (カ) 役務費に関する支出事務については、適正に処理されていた。
- (キ) 委託料に関する支出事務については、適正に処理されていた。
- (ク) 使用料及び賃借料に関する支出事務については、適正に処理されていた。
- (ケ) 備品購入費に関する支出事務については、適正に処理されていた。
- (コ) 負担金に関する支出事務については、適正に処理されていた。
- (サ) 時間外勤務に関する事務については、時間外勤務手当の支給額を誤っているものがあつたので、今後、適正に処理すること。なお、当該時間外勤務手当は、精算済みである。

#### イ 物品の管理事務

備品の管理に関する事務については、備品台帳を基に、現品と照合した結果、数量は符合した。

### (2) 情報政策課

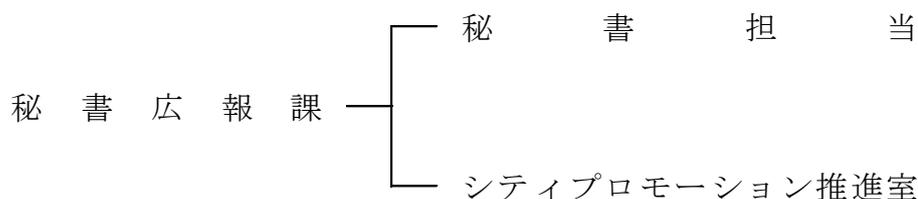
#### ア 予算の執行と経理事務

- (ア) 収入に関する事務については、適正に処理されていた。
- (イ) 需用費に関する支出事務については、適正に処理されていた。
- (ウ) 役務費に関する支出事務については、適正に処理されていた。
- (エ) 委託料に関する支出事務については、適正に処理されていた。
- (オ) 使用料及び賃借料に関する支出事務については、適正に処理されていた。
- (カ) 負担金に関する支出事務については、適正に処理されていた。
- (キ) 時間外勤務に関する事務については、時間外勤務手当の支給額を誤っているものがあつたので、今後、適正に処理すること。なお、当該時間外勤務手当は、精算済みである。

#### イ 物品の管理事務

備品の管理に関する事務については、備品台帳を基に、現品と照合した結果、数量は符合した。

別図1 組織図（秘書広報課）



別表1（秘書広報課）

令和2年度一般会計歳入歳出予算執行状況（令和2年8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	6,220,000	6,220,842	6,220,842	0	100.0	100.0
雑入	1,360,000	880,000	220,000	660,000	16.2	25.0
合計	7,580,000	7,100,842	6,440,842	660,000	85.0	90.7

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	9,240,000	5,370,501	5,359,558	3,880,442	58.0	99.8
広報費	36,765,000	32,546,886	12,215,020	24,549,980	33.2	37.5
合計	46,005,000	37,917,387	17,574,578	28,430,422	38.2	46.3

別図2 組織図（情報政策課）

情報政策課

別表2（情報政策課）

令和2年度一般会計歳入歳出予算執行状況（令和2年8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
総務費国庫補助金	4,148,000	4,148,000	0	4,148,000	0.0	0.0
雑入	4,630,000	12,421	0	12,421	0.0	0.0
合計	8,778,000	4,160,421	0	4,160,421	0.0	0.0

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
企画費	101,817,000	72,098,495	24,456,453	77,360,547	24.0	33.9
合計	101,817,000	72,098,495	24,456,453	77,360,547	24.0	33.9