管外旅費の支給事務の不備

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 対象受検機関 | 検出事項 | 是正を求める事項 | 措置の内容 |
| 泉南支援学校 | 旅費の概算払をしたときは、概算払を受けた者は旅費の確定後30日以内に精算を行い、支出命令者は同期間内に精算させなければならないが、ともに当該行為を怠り、精算が遅延しているものが４件あった。   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | 職員 | 出張先 | 出張期間 | 旅費支給額 | 精算日 | | Ａ | 和歌山県 | 令和２年７月４日から同月５日まで | 17,160円 | 令和２年８月18日 | | Ｂ | 和歌山県 | 令和２年７月４日から同月５日まで | 16,500円 | 令和２年８月18日 | | Ｃ | 佐賀県 | 令和２年10月31日から同年11月１日まで | 44,140円 | 令和２年12月４日 | | Ｄ | 佐賀県 | 令和２年10月31日から同年11月１日まで | 44,000円 | 令和２年12月４日 | | 検出事項について、概算払を受けた者に対し、精算の必要性について周知徹底するとともに、支出命令者による確認を徹底することなどを通じ、法令等に基づく適正な事務処理を行われたい。   |  | | --- | | 【地方自治法施行令】  （概算払）  第162条　次の各号に掲げる経費については、概算払をすることができる。  一 旅費  【大阪府財務規則】  （概算払の精算）  第47条　支出命令者は、概算払をしたときは、その債務の額が確定した後30日以内に、概算払を受けた者に精算させなければならない。 | | 是正を求められた事項について、職員に対して精算の必要性について周知徹底を行うとともに、支出命令者は、復命書及びチェックリスト等での確認を徹底することとした。  今後は、法令等に基づき、適正な事務処理を行う。 |

監査（検査）実施年月日（委員：令和－年－月－日、事務局：令和３年11月１日から令和４年１月31日まで）