



## ■ 結果

監査を実施した範囲における検出事項の概要は以下のとおりである。

### 事務処理に関するもの 70件 26所属

#### (1) 財務会計事務 15件

- |                     |    |
|---------------------|----|
| ・契約手続の不備            | 3件 |
| ・契約手続の不備及び履行確認の不備   | 2件 |
| ・履行確認の不備            | 1件 |
| ・経費支出手続の不備          | 4件 |
| ・経費支出手続の不備及び備品管理の不備 | 1件 |
| ・決裁遅延               | 3件 |
| ・業者負担光熱水費の徴収の不備     | 1件 |

#### (2) 庶務諸給与事務 33件

- |                          |     |
|--------------------------|-----|
| ・通勤手当の誤り                 | 3件  |
| ・管内旅費の支給事務の不備            | 9件  |
| ・旅費の精算事務の不備              | 4件  |
| ・サービス管理の不備               | 13件 |
| ・サービス管理の不備及び管内旅費の支給事務の不備 | 1件  |
| ・時間外等勤務実績の登録・確認の不備       | 3件  |

#### (3) 資産管理事務 13件

- |                            |    |
|----------------------------|----|
| ・公有財産台帳の登載誤り               | 4件 |
| ・公有財産台帳の登載誤り及び行政財産使用許可等の不備 | 1件 |
| ・備品管理の不備                   | 5件 |
| ・公有財産管理の不備                 | 2件 |
| ・行政財産使用許可等の不備              | 1件 |

#### (4) 新公会計制度事務 5件

- |                |    |
|----------------|----|
| ・建設仮勘定の精算事務の不備 | 1件 |
| ・資産と費用の区分誤り    | 4件 |

#### (5) その他 4件

- |                  |    |
|------------------|----|
| ・有効期間を経過した計量器の使用 | 4件 |
|------------------|----|