|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 対象受検機関 | 検出事項 | 是正を求める事項 |
| 城東工科高等学校 | 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３件あった。   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | 職員 | 出張先 | 出張期間 | 旅費支給額 | 精算日 | | Ａ | 奈良県宇陀市 | 令和４年６月11日 | 1,400円 | 令和４年７月22日 | | 奈良県宇陀市 | 令和４年６月12日 | 1,400円 | 令和４年７月22日 | | 和歌山県和歌山市 | 令和４年６月17日  から同月19日まで | 17,220円 | 令和４年７月22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し、支出命令者による確認を徹底することなどを通じ、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。  【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。 |
| 措置の内容 | | |
| ｖ  過去に公表済みの措置報告書を参考に、措置の内容を記載してください。  過去に公表済みの措置報告書を参考に、措置の内容を記載してください。  　是正を求められた事項について、関係職員に対して精算の必要性について周知徹底するとともに、支出命令者及び事務担当者が復命書及びＳＳＣでの定期的な確認を行うこととした。  　今後は、法令等に基づき、適正な事務処理を行う。 | | |

旅費の精算事務の不備

監査（検査）実施年月日（委員：令和－年－月－日、事務局：令和５年12月12日）