

定例監査及び行政監査並びに随時監査結果に係る措置状況について

地方自治法第199条第1項及び第4項の規定に基づく定例監査の結果及び同条第2項の規定に基づく行政監査並びに同条第5項に基づく随時監査の結果（令和6年11月28日付け公表）に係る措置状況の通知が別紙のとおりあったので、同条第14項の規定により公表する。

令和7年1月17日

山形市監査委員 玉田芳和
同 伊藤明彦
同 浅野弥史

(様式)

ブ 第 3 2 9 号

令和6年12月24日

山形市監査委員 様

山形市長 佐藤 孝弘

商工観光部定例監査及び行政監査並びに
随時監査及び行政監査結果に係る措置状況（通知）

令和6年11月28日付けで通知のあった定例監査及び行政監査並びに随時監査及び行政監査の結果について、下記のとおり措置を講じたので通知します。

記

1 定例監査

課 等 名	監 査 の 結 果	措 置 状 況
ブランド戦略課	指摘事項 次のとおり是正又は改善を要する事項があったので、適切な措置を講じられたい。	
	1 中心市街地賑わい創出支援事業費補助金（ウインターフェスティバル）の交付事務において、補助金交付決定伺に補助目的及び交付理由が記載されていなかった。	1 令和6年度の交付決定伺から適切に記載いたしました。 今後は、財務会計の手引に基づき、適切な補助金交付事務を執行してまいります。
	2 切手・はがきの管理において、毎月末に主務課長から切手類受払簿の確認を受けていなかった。	2 直ちに受払簿の確認について是正いたしました。 今後は、適切な管理を行ってまいります。
東京事務所	1 旅行命令及び復命に係る事務において、旅費の支給額に誤りがあるものがあった。	1 今後は財務会計の手引及び旅費計算表【日当】の支給基準に基づき、日当支給額の誤りがないよう、適切に事務を行ってまいります。

2 行政監査

課 等 名	監 査 の 結 果	措 置 状 況
ブランド戦略課	指摘事項 次のとおり是正又は改善を要する事項があったので、適切な措置を講じられたい。	
	1 山形の観光と物産展実行委員会の経理事務において、次のようなものがあった。 (1) 資金前渡による現金の取扱いについて会計処理規程の整備がされていないもの (2) 旅費の支出命令書において行程内訳が添付されないまま決裁を受けていたもの	1 (1) 直ちに是正し、会計処理規程の整備を行いました。 (2) 今後は、行程内訳を添付し適切な事務処理を行ってまいります。

	<p>(3) 支出命令書に領収書は添付されているが請求書がないもの</p> <p>(4) 預金通帳と口座の届出印の保管場所の鍵を同一職員が管理しているもの</p>	<p>(3) 今後は、請求書の添付漏れのないよう適切な事務処理を行ってまいります。</p> <p>(4) 直ちに是正し、同一職員の管理とならないよう改めました。</p>
--	---	--

3 随時監査及び行政監査

課 等 名	監 査 の 結 果	措 置 状 況
観光戦略課	<p>指摘事項 次のとおり是正又は改善を要する事項があったので、適切な措置を講じられたい。</p> <p>1 各種団体の経理事務取扱状況において、次のようなものがあった。</p> <p>(1) 1日の勤務時間が8時間を超えていないにも関わらず、超過勤務手当が支給されているもの ・蔵王スキーパトロール委員会</p> <p>(2) 割増賃金額の計算にあたり、端数の取扱いに適正を欠くもの ・蔵王スキーパトロール委員会</p> <p>(3) 1週間に40時間を超えた労働時間について、割増賃金が支給されていないもの ・蔵王スキーパトロール委員会</p> <p>(4) ナイター勤務の隊員に提供された食事代について、覚書に記載のとおり対応されていないもの ・蔵王スキーパトロール委員会</p> <p>(5) 収入書に決裁者の押印がないもの ・蔵王スキーパトロール委員会</p> <p>(6) 規約に定められた会計年度の前年度中の収入を当年度に帰属させ処理していたもの ・馬見ヶ崎さくらラインライトアップ実行委員会</p>	<p>1 各種団体の経理事務取扱状況において、次のとおり事務を行ってまいります。</p> <p>(1) 蔵王スキーパトロール隊員就業規則及び労働基準法を遵守し、勤務時間を確認の上、適切に事務を行ってまいります。</p> <p>(2) 蔵王スキーパトロール隊員就業規則及び賃金計算の端数の取り扱いを遵守し、適切に賃金計算に係る事務を行ってまいります。</p> <p>(3) 蔵王スキーパトロール隊員就業規則及び労働基準法を遵守し、労働時間を確認の上、適切に事務を行ってまいります。</p> <p>(4) 締結する覚書を遵守し、適切に事務を行ってまいります。</p> <p>(5) 蔵王スキーパトロール委員会事務局規程を遵守し、適切に事務を行ってまいります。</p> <p>(6) 馬見ヶ崎さくらライン実行委員会の規約及び庶務規程を遵守するとともに、決算期末日の残高確認を徹底し、適切に経理事務を取り扱ってまいります。</p>

(様式)

山市選管第170号
令和6年12月25日

山形市監査委員 様

山形市選挙管理委員会
委員長 伊藤 陽介

山形市選挙管理委員会事務局定例監査及び行政監査結果に係る措置状況（通知）

令和6年11月28日付けで通知のあった定例監査及び行政監査の結果について、
下記のとおり措置を講じたので通知します。

記

1 行政監査

課 等 名	監 査 の 結 果	措 置 状 況
選挙管理委員会事務局	指摘事項 次のとおり是正又は改善を要する事項があったので、適切な措置を講じられたい。	
	1 山形県内市選挙管理委員会連合会の経理事務において、現金の引出日が請求書兼支出命令書の起票日より早いものがあった。	1 経理事務の手順について確認を行いました。 今後は、関係規程に基づき適切な経理事務を行ってまいります。