

旅費の精算事務の不備

対象受検機関	検出事項	是正を求める事項	措置の内容																																								
農芸高等学校	<p>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8件あった。</p> <table border="1" data-bbox="433 554 1492 1068"> <thead> <tr> <th>職員</th> <th>出張先</th> <th>出張期間</th> <th>旅費支給額</th> <th>精算日</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">A</td> <td>兵庫県加古川市</td> <td>令和3年6月18日</td> <td>4,100円</td> <td>令和3年7月20日</td> </tr> <tr> <td>兵庫県加古川市</td> <td>令和3年7月19日</td> <td>4,100円</td> <td>令和3年9月2日</td> </tr> <tr> <td>兵庫県加古川市</td> <td>令和3年7月20日</td> <td>4,100円</td> <td>令和3年9月2日</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">B</td> <td>兵庫県加古川市</td> <td>令和3年6月18日</td> <td>3,500円</td> <td>令和3年7月20日</td> </tr> <tr> <td>兵庫県加古川市</td> <td>令和3年7月19日</td> <td>3,500円</td> <td>令和3年9月2日</td> </tr> <tr> <td>兵庫県加古川市</td> <td>令和3年7月20日</td> <td>3,500円</td> <td>令和3年9月2日</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">C</td> <td>兵庫県三田市</td> <td>令和3年7月21日</td> <td>2,200円</td> <td>令和3年9月2日</td> </tr> <tr> <td>兵庫県三田市</td> <td>令和3年7月22日</td> <td>2,200円</td> <td>令和3年9月2日</td> </tr> </tbody> </table>	職員	出張先	出張期間	旅費支給額	精算日	A	兵庫県加古川市	令和3年6月18日	4,100円	令和3年7月20日	兵庫県加古川市	令和3年7月19日	4,100円	令和3年9月2日	兵庫県加古川市	令和3年7月20日	4,100円	令和3年9月2日	B	兵庫県加古川市	令和3年6月18日	3,500円	令和3年7月20日	兵庫県加古川市	令和3年7月19日	3,500円	令和3年9月2日	兵庫県加古川市	令和3年7月20日	3,500円	令和3年9月2日	C	兵庫県三田市	令和3年7月21日	2,200円	令和3年9月2日	兵庫県三田市	令和3年7月22日	2,200円	令和3年9月2日	<p>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。</p> <div style="border: 1px dashed black; padding: 5px;"> <p>【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</p> <p>【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。</p> </div>	<p>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。</p>
職員	出張先	出張期間	旅費支給額	精算日																																							
A	兵庫県加古川市	令和3年6月18日	4,100円	令和3年7月20日																																							
	兵庫県加古川市	令和3年7月19日	4,100円	令和3年9月2日																																							
	兵庫県加古川市	令和3年7月20日	4,100円	令和3年9月2日																																							
B	兵庫県加古川市	令和3年6月18日	3,500円	令和3年7月20日																																							
	兵庫県加古川市	令和3年7月19日	3,500円	令和3年9月2日																																							
	兵庫県加古川市	令和3年7月20日	3,500円	令和3年9月2日																																							
C	兵庫県三田市	令和3年7月21日	2,200円	令和3年9月2日																																							
	兵庫県三田市	令和3年7月22日	2,200円	令和3年9月2日																																							

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和4年10月24日）