

(2) 通勤手当の誤り

| 対象受検機関 | 検出事項 | 是正を求める事項 | 措置の内容 | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|--|----------|-----------|---------|-----------|-------|---|---------------------|----------|----------|---------|---|--|
| <p>政策企画部 戦略事業室 事業推進課</p> | <p>職員Aに対して平成26年4月に6箇月分を支給した通勤手当について、年次休暇及び特別休暇に伴い、同年9月1日から同月30日まで通勤しなかったため、同年9月分の通勤手当の精算事務（戻入）が必要であったが、これを行わず、通勤手当が過払いとなっていた。</p> <table border="1" data-bbox="507 655 1570 823"> <thead> <tr> <th>職員</th> <th>支給対象期間</th> <th>既支給額</th> <th>再計算による支給額</th> <th>過払支給額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A</td> <td>平成26年4月から 同年9月まで</td> <td>112,870円</td> <td>101,910円</td> <td>10,960円</td> </tr> </tbody> </table> | 職員 | 支給対象期間 | 既支給額 | 再計算による支給額 | 過払支給額 | A | 平成26年4月から 同年9月まで | 112,870円 | 101,910円 | 10,960円 | <p>速やかに過払いになっている通勤手当の戻入措置を講じるとともに、通勤手当の戻入処理のルールについて、理解を深め、通勤手当の認定等処理を行う際は、必ずマニュアルや関係規則等を確認し、適正な事務処理を行われたい。</p> <p>【職員の給与に関する条例】 第14条 通勤手当は、次に掲げる職員に対して支給する。 2 通勤手当の額は、6箇月を超えない範囲内で、月の1日からその月以後の月の末日までの期間として人事委員会規則で定める期間につき、次の各号に掲げる職員の区分に応じて、当該各号に定める額とする。</p> <p>【職員の通勤手当に関する規則】 第4条 条例第14条第2項に規定する支給対象期間は、人事委員会が定める日以降6箇月の期間とする。ただし、これにより難しい場合の支給対象期間は、人事委員会が定める。 第18条 条例第14条第1項の職員に対する通勤手当は、その者の支給対象期間の初日の属する月の給料の支給日に支給する。 第20条 条例第14条第1項の職員が、出張、休暇、欠勤その他の理由により、月の1日から末日までの期間の全日数にわたって通勤しないこととなるときは、その月に係る通勤手当は支給しない。</p> <p>【職員の通勤手当に関する規則の運用について】 第4条関係 1 人事委員会が定める日は、毎年度4月1日及び10月1日とする。</p> | <p>過払いになっている通勤手当については、戻入措置を行い、平成27年7月22日に本人が返納したことを納付書により確認した。</p> <p>今後、通勤手当の認定に当たっては、通勤実態の確認を徹底し、関係規則等に照らし合わせ、適正な事務処理に努める。</p> |
| 職員 | 支給対象期間 | 既支給額 | 再計算による支給額 | 過払支給額 | | | | | | | | | |
| A | 平成26年4月から 同年9月まで | 112,870円 | 101,910円 | 10,960円 | | | | | | | | | |

監査（検査）実施年月日（委員：平成一年一月一日、事務局：平成27年6月23日から同年7月9日まで）

| 対象受検機関 | 検出事項 | 是正を求める事項 | 措置の内容 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|--|----------|--------------|--|---|---|-----|---------|---------|-----|---------|----|----|----------|---------|--------|-------|------|-----|------------------------|----------|----------|---------|---|---|
| 健康医療部 環境衛生課 | <p>通勤手当の認定にあたり、鉄道を利用する2区間のうち1区間について誤った額を入力したことにより認定額が実際の運賃よりも小さい額となっているものがあった。</p> <table border="1" data-bbox="608 575 1581 789"> <thead> <tr> <th rowspan="2">区間</th> <th colspan="2">運賃の額（6か月定期代）</th> </tr> <tr> <th>正</th> <th>誤</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>区間A</td> <td>60,700円</td> <td>60,700円</td> </tr> <tr> <td>区間B</td> <td>47,690円</td> <td>0円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>108,390円</td> <td>60,700円</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" data-bbox="599 842 1590 997"> <thead> <tr> <th>支給対象期間</th> <th>正規支給額</th> <th>既支給額</th> <th>不足額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>平成26年4月から 平成27年3月まで</td> <td>216,780円</td> <td>121,400円</td> <td>95,380円</td> </tr> </tbody> </table> | 区間 | 運賃の額（6か月定期代） | | 正 | 誤 | 区間A | 60,700円 | 60,700円 | 区間B | 47,690円 | 0円 | 合計 | 108,390円 | 60,700円 | 支給対象期間 | 正規支給額 | 既支給額 | 不足額 | 平成26年4月から 平成27年3月まで | 216,780円 | 121,400円 | 95,380円 | <p>速やかに是正措置を講じるとともに、通勤手当の認定事務について適正な事務処理を行われたい。</p> | <p>当該通勤手当については、認定修正を行い、平成27年7月分給与において、追給を行った。 今後、通勤手当の認定については、適正に行う。</p> |
| 区間 | 運賃の額（6か月定期代） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 正 | 誤 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 区間A | 60,700円 | 60,700円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 区間B | 47,690円 | 0円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 108,390円 | 60,700円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支給対象期間 | 正規支給額 | 既支給額 | 不足額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 平成26年4月から 平成27年3月まで | 216,780円 | 121,400円 | 95,380円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

監査（検査）実施年月日（委員：平成一年一月一日、事務局：平成27年6月8日から同月17日まで）

| 対象受検機関 | 検出事項 | 是正を求める事項 | 措置の内容 | | | | | | | | |
|---------------------|--|----------|--------|-------|-----|---------------------|----------|----------|--------|---|---|
| 環境農林水産部 水産課 | <p>J Rの利用区間について、連続する区間に対する定期券額よりも、利用区間を分割した場合の定期券額の方が安価となる場合は、後者で認定することとなっているにもかかわらず、連続する区間に対する定期券額で認定しているものがあった。</p> <table border="1" data-bbox="617 579 1498 735"> <thead> <tr> <th>支給対象期間</th> <th>既支給額</th> <th>正規支給額</th> <th>過払額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>平成27年4月 ～平成27年9月</td> <td>142,090円</td> <td>137,430円</td> <td>4,660円</td> </tr> </tbody> </table> | 支給対象期間 | 既支給額 | 正規支給額 | 過払額 | 平成27年4月 ～平成27年9月 | 142,090円 | 137,430円 | 4,660円 | <p>速やかに是正措置を講じるとともに、通勤手当の認定事務について適正な事務処理を行われたい。</p> <p>【給与事務の手引 16. 通勤手当確認及び決定事務6 運賃等】 (7) J R分割定期券による認定 J Rの利用区間について、連続する区間に対する定期券額よりも、利用区間を分割した場合の定期券額の方が安価となる場合は、分割した定期券の額で算出する。</p> | <p>平成27年10月分から分割認定を行った。 今後、関係条例や規則の規定に基づき、より一層厳正な事務の執行に努める。</p> |
| 支給対象期間 | 既支給額 | 正規支給額 | 過払額 | | | | | | | | |
| 平成27年4月 ～平成27年9月 | 142,090円 | 137,430円 | 4,660円 | | | | | | | | |

監査（検査）実施年月日（委員：平成一年一月一日、事務局：平成27年6月19日から平成27年7月10日まで）

| 対象受検機関 | 検出事項 | 是正を求める事項 | 措置の内容 | | | | | | | | |
|-----------------------|--|----------|---------|-------|-------|-----------------------|----------|----------|---------|---|--|
| 岸和田警察署 | <p>経済的な経路があるにもかかわらず、別の経路で認定されていたため、通勤手当が過払いとなっていた。</p> <table border="1" data-bbox="448 594 1261 772"> <thead> <tr> <th>過払支給期間</th> <th>既支給額</th> <th>正規支給額</th> <th>過払支給額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>平成26年11月から 平成27年9月</td> <td>293,570円</td> <td>240,260円</td> <td>53,310円</td> </tr> </tbody> </table> | 過払支給期間 | 既支給額 | 正規支給額 | 過払支給額 | 平成26年11月から 平成27年9月 | 293,570円 | 240,260円 | 53,310円 | <p>速やかに是正措置を講じるとともに、通勤手当の認定事務について適正な事務処理を行われたい。</p> <div style="border: 1px dashed black; padding: 5px;"> <p>【職員の通勤手当に関する規則】 第5条 条例第14条第2項第1号に規定する運賃等相当額（以下「運賃等相当額」という。）の算出は、運賃、時間、距離等の事情に照らし最も経済的かつ合理的と認められる通常の通勤の経路及び方法による運賃等の額によるものとする。</p> </div> | <p>当該職員の経路の認定については、職員の通勤手当に関する規則第5条に基づき、適正に認定されていると判断している。</p> |
| 過払支給期間 | 既支給額 | 正規支給額 | 過払支給額 | | | | | | | | |
| 平成26年11月から 平成27年9月 | 293,570円 | 240,260円 | 53,310円 | | | | | | | | |

監査（検査）実施年月日（委員：一年一月一日、事務局：平成27年5月26日から同年7月17日まで）

| 対象受検機関 | 検出事項 | | | | | | | 是正を求める事項 | | 措置の内容 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------|--|----------|----------|----------|--------|-----|--|----------|--------|-------|-------|-------|--------|--|-----|-----|---|----------------------|----------|----------|----------|-----|-----|---|----------|----------|----------|-----|-----|---|----------|----------|----------|-----|-----|--|---|
| 平野警察署 | <p>大阪市営地下鉄より J R 環状線を利用する経路の方が安価になるにもかかわらず、大阪市営地下鉄の所要時間の短さ等を優先して認定したため、通勤手当が過払いになっていた。</p> <table border="1" data-bbox="439 636 1519 978"> <thead> <tr> <th rowspan="2">職員</th> <th rowspan="2">過払支給期間</th> <th rowspan="2">既支給額</th> <th rowspan="2">正規支給額</th> <th rowspan="2">過払支給額</th> <th colspan="2">平均所要時間</th> </tr> <tr> <th>地下鉄</th> <th>J R</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A</td> <td rowspan="3">平成26年4月から 平成27年9月</td> <td>365,010円</td> <td>248,670円</td> <td>116,340円</td> <td>49分</td> <td>64分</td> </tr> <tr> <td>B</td> <td>332,280円</td> <td>223,230円</td> <td>109,050円</td> <td>46分</td> <td>53分</td> </tr> <tr> <td>C</td> <td>345,090円</td> <td>232,950円</td> <td>112,140円</td> <td>53分</td> <td>60分</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | | 職員 | 過払支給期間 | 既支給額 | 正規支給額 | 過払支給額 | 平均所要時間 | | 地下鉄 | J R | A | 平成26年4月から 平成27年9月 | 365,010円 | 248,670円 | 116,340円 | 49分 | 64分 | B | 332,280円 | 223,230円 | 109,050円 | 46分 | 53分 | C | 345,090円 | 232,950円 | 112,140円 | 53分 | 60分 | <p>速やかに是正措置を講じるとともに、通勤手当の認定事務について適正な事務処理を行われたい。</p> <p>【職員の通勤手当に関する規則】 第5条 条例第14条第2項第1号に規定する運賃等相当額（以下「運賃等相当額」という。）の算出は、運賃、時間、距離等の事情に照らし最も経済的かつ合理的と認められる通常の通勤の経路及び方法による運賃等の額によるものとする。</p> | <p>通勤手当が過払いとなっていたものについては、速やかに適正な通勤認定経路への変更措置を講じた。 今後は、経路による運賃等の比較を慎重に行うこととする。</p> |
| 職員 | 過払支給期間 | 既支給額 | 正規支給額 | 過払支給額 | 平均所要時間 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | 地下鉄 | J R | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A | 平成26年4月から 平成27年9月 | 365,010円 | 248,670円 | 116,340円 | 49分 | 64分 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B | | 332,280円 | 223,230円 | 109,050円 | 46分 | 53分 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| C | | 345,090円 | 232,950円 | 112,140円 | 53分 | 60分 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

監査（検査）実施年月日（委員：一年一月一日、事務局：平成27年5月26日から同年7月17日まで）

| 対象受検機関 | 検出事項 | 是正を求める事項 | 措置の内容 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|--|----------|---------|--------|-------|----------------------|----------|----------|--------|--------|------|-------|-------|--------|--|-----|----|----------------------|----------|----------|---------|-----|-----|---|---|
| 松原警察署 | <p>1 勤務公署の最寄駅を誤って認定したため、次のとおり通勤手当が過払いとなっていた。</p> <table border="1" data-bbox="433 474 1228 653"> <thead> <tr> <th>過払支給期間</th> <th>既支給額</th> <th>正規支給額</th> <th>過払支給額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>平成26年4月から 平成27年9月</td> <td>131,730円</td> <td>122,310円</td> <td>9,420円</td> </tr> </tbody> </table> <p>2 大阪市営地下鉄よりJR環状線を利用する経路の方が安価になるにもかかわらず、大阪市営地下鉄の所要時間の短さ等を優先して認定したため、通勤手当が過払いになっていた。</p> <table border="1" data-bbox="433 858 1418 1024"> <thead> <tr> <th rowspan="2">過払支給期間</th> <th rowspan="2">既支給額</th> <th rowspan="2">正規支給額</th> <th rowspan="2">過払支給額</th> <th colspan="2">平均所要時間</th> </tr> <tr> <th>地下鉄</th> <th>JR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>平成26年5月から 平成27年9月</td> <td>478,760円</td> <td>408,410円</td> <td>70,350円</td> <td>64分</td> <td>74分</td> </tr> </tbody> </table> | 過払支給期間 | 既支給額 | 正規支給額 | 過払支給額 | 平成26年4月から 平成27年9月 | 131,730円 | 122,310円 | 9,420円 | 過払支給期間 | 既支給額 | 正規支給額 | 過払支給額 | 平均所要時間 | | 地下鉄 | JR | 平成26年5月から 平成27年9月 | 478,760円 | 408,410円 | 70,350円 | 64分 | 74分 | <p>速やかに是正措置を講じるとともに、通勤手当の認定事務について適正な事務処理を行われたい。</p> <div style="border: 1px dashed black; padding: 5px;"> <p>【職員の通勤手当に関する規則】 第5条 条例第14条第2項第1号に規定する運賃等相当額（以下「運賃等相当額」という。）の算出は、運賃、時間、距離等の事情に照らし最も経済的かつ合理的と認められる通常の通勤の経路及び方法による運賃等の額によるものとする。</p> </div> | <p>通勤手当が過払いとなっていたものについては、速やかに適正な通勤認定経路への変更措置を講じた。 今後は、最寄駅の確認や経路による運賃等の比較を慎重に行うこととする。</p> |
| 過払支給期間 | 既支給額 | 正規支給額 | 過払支給額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 平成26年4月から 平成27年9月 | 131,730円 | 122,310円 | 9,420円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 過払支給期間 | 既支給額 | 正規支給額 | 過払支給額 | 平均所要時間 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 地下鉄 | JR | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 平成26年5月から 平成27年9月 | 478,760円 | 408,410円 | 70,350円 | 64分 | 74分 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

監査（検査）実施年月日（委員：一年一月一日、事務局平成27年5月26日から同年7月17日まで）