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 |
| 高石高等学校 | 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９件あった。   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | 職員 | 出張先 | 出張期間 | 旅費支給額 | 精算日 | | Ａ | 愛知県 | 令和５年４月21日  から同月23日まで | 10,720円 | 令和５年８月29日 | | 滋賀県 | 令和５年４月30日 | 1,720円 | 令和５年８月29日 | | 滋賀県 | 令和５年５月２日  から同月６日まで | 2,660円 | 令和５年８月29日 | | 北海道 | 令和５年７月25日から同年８月１日まで | 116,320円 | 令和５年９月20日 | | 埼玉県 | 令和５年４月15日  から同月19日まで | 59,270円 | 令和６年１月11日 | | Ｂ | 兵庫県姫路市 | 令和５年８月２日 | 4,620円 | 令和５年９月12日 | | 兵庫県姫路市 | 令和５年８月３日 | 4,500円 | 令和５年９月12日 | | Ｃ | 沖縄県 | 令和５年11月12日  から同月16日まで | 94,038円 | 令和６年３月４日 | | Ｄ | 滋賀県 | 令和５年12月28日 | 3,900円 | 令和６年１月30日 | | 検出事項について原因を確認し、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。 |

　　監査（検査）実施年月日（委員：令和－年－月－日、事務局：令和６年５月28日）