

随時監査の監査結果（指摘事項）に係る改善等措置状況報告一覧表（随時監査結果報告書（平成25年3月15日分））

番号	対象部	対象課	件名	指摘事項	措置等の状況	発生原因	措置内容	組織としての再発防止策 又は改善策
35	環境経済部	産業課 (緑と花のセンター)	1 収納金出納簿の記帳について	①現金出納簿（つり銭用）について、記録の一部に桁違いの記帳上の誤りが認められた。	措置済・実施済	現金出納簿の入力及び確認を一人で行っていたため。	現金出納簿を入力したら他の人が確認を行い、二重チェックを行う。	二重チェックをする体制を整える。
36	教育部	スポーツ課		②みよし市出納員及び現金取扱員に関する規則第8条に基づく収納金の収納について、日計簿は日々記帳されていたが、収納金出納簿が月単位で記帳されていた。	措置済・実施済	収納金出納簿の記入漏れ。	収納金出納簿を日単位で記帳するように改めた。	日計簿、収納金出納簿の趣旨を職員一人ひとりが認識する。
37	教育部	スポーツ課	2 現金取扱員について	みよし市出納員及び現金取扱員に関する規則第2条に基づく現金取扱員に任命されていない職員によって、現金の収納がされていた。	措置済・実施済	臨時職員の現金取扱員の任命漏れ。	窓口業務の臨時職員を現金取扱委員に任命した。	年度末や年度中間で臨時職員の期間満了があり、新規で雇用になる職員の任命を忘れないよう契約に係る事務の一つにする。