

令和4年度日向市定期監査結果の措置状況（後期）

課(かい)	指摘事項等		措置状況
総務課	意見要望	「物品納品確認手続き」は、内部統制体制整備のきっかけともなった不適切事務処理の防止策として行われているものであるが、財務関係例規に規定がないなど課題が見られるので関係部局とともに見直し等について検討されたい。	現在財政課を中心に財務規則の見直しをしているところで す。 御指摘の手續につきましても課題にあがっています。 規則で規定すべきものなのか、内規程度でいいものなのかの精査を行い、適切に定めたいと考えています。
総務課	注意事項	領収証書の用紙を書損等のために廃棄するときは、日向市財務規則第41条第5項の規定に基づき適正に処理されたい。	適正な処理について課員で確認するとともに、今後は日向市財務規則の規定に基づいた処理を行います。
総務課	注意事項	日向市甲子園高等学校野球大会出場激励金交付金について、実績報告書の期限内提出の指導及び書類審査における精査を適確に実施されたい。	補助金交付の際には、実績報告書の提出期限を改めて知らせるなど、期限内提出の指導を行うとともに、提出書類の精査に努めます。
総務課	注意事項	契約書の様式について、最新の様式でないものが見受けられたので、日向市工事請負契約等に係る帳簿及び書類の様式を定める規程第2条に定める様式を使用されたい。	今後は規程に則り、適正な事務処理を行います。
総務課	注意事項	課長補佐が係長を兼務する係において、各種文書における係長決裁欄に押印のないものが見受けられた。兼務職の場合であってもそれぞれの役職欄には押印されたい。	御指摘の文書については是正しました。 今後の決裁については、係長欄、課長補佐欄に押印します。
総務課	注意事項	着手届や業務完了届（履行確認願）に受付印が漏れているものや、受付日の誤りが見受けられたので、日向市文書取扱規程第13条の規定に基づき適正に処理されたい。	御指摘の文書については是正しました。 今後は文書取扱規程に則り、処理を行います。
総務課	注意事項	収入内訳書に課長補佐決裁漏れが見受けられたので、遺漏のないよう処理されたい。	御指摘の伝票については是正しました。 今後は、決裁漏れが生じないように、確実に回覧します。
総務課	注意事項	マイクロバス運転日報において、アルコールチェック報告や課名の記載漏れが散見されるので、受託者には適正に報告書を作成するよう指導されたい。	受託者には、報告書に記載漏れがないよう指導しました。 今後も、継続して指導していきます。

令和4年度日向市定期監査結果の措置状況（後期）

課(かい)	指摘事項等		措置状況
財政課	意見 要望	歳出予算について、複数の部署が所管する事業費が一元管理による円滑な事務処理の名目のもと、一つの課の予算に集約された事例があった。予算配当に当たっては、予算執行の責任と事業説明責任を明確にすることを重視し、事業を所管する部署の予算にそれぞれ配当することが原則と解する。今後は実態に則した予算配当を十分検討されたい。	予算の編成及び配当に際して、歳入歳出予算の所管部署に関する検討を十分に行うとともに、事業の内容等から、他の部署において予算の執行及び事業の実施を行う場合には、予算分任の手続きを徹底します。
財政課	注意 事項	契約事務における設計積算が見積書の場合は、設計根拠を明確にするための資料（見積書）を添付されたい。	見積書を含めた設計根拠資料の添付について十分に確認するよう、担当課への指導を行います。
財政課	注意 事項	受注者が提出を要する業務工程表や主任技術者選任通知書について、適正に提出されるよう指導されたい。	受注者の提出が必要な書類について十分に確認するよう、担当課への指導を行います。
財政課	注意 事項	決裁伺書等に決裁日の記載のないものが見受けられたので、日向市文書取扱規程第16条の規定に基づき適正に処理されたい。	今後、適正な処理に努めます。
税務課	意見 要望	契約事務において、他課に関係する業務については、着手届や業務完了届等は関係課へ供覧を求め、業務の進捗等を共有されたい。	今後は、財政課契約監理係の契約事務手順に基づき、関係する他課との業務の進捗等の共有に努めてまいります。
税務課	注意 事項	収入内訳書に課長決裁漏れが散見されたので、遺漏のないよう処理されたい。	決裁漏れにつきましては、担当において遡って決裁を行いました。今後は、同様の漏れがないよう、適正に処理します。
税務課	注意 事項	契約の様式について、最新の様式でないものが見受けられたので、日向市工事請負契約等に係る帳簿及び書類の様式を定める規程第2条に定める様式を使用されたい。	今後は、日向市工事請負契約等に係る帳簿及び書類の様式を定める規程第2条に定める様式を使用するよう、適正に処理します。

令和4年度日向市定期監査結果の措置状況（後期）

課(かい)	指摘事項等		措置状況
税務課	注意 事項	契約金額が100万円以上の契約の着手届に財政課合議がないものが見受けられたので、日向市工事請負契約等事務取扱規程第12条第2項の規定に基づき適正に処理されたい。	財政課合議のないものにつきましては、担当において遡って合議を行いました。 今後は、日向市工事請負契約等事務取扱規程第12条第2項の規定に基づき、同様の漏れがないよう、適正に処理します。
税務課	注意 事項	契約事務について、決裁伺書に決裁日、施行日、取扱区分の漏れているものが見受けられたので、日向市文書取扱規程第16条の規定に基づき適正に処理されたい。	記載漏れにつきましては、各担当に確認し記載しました。 今後は、日向市文書取扱規程第16条の規定に基づき、同様の漏れがないよう、適正に処理します。
税務課	注意 事項	契約事務において、收受文書に受付印がないもの、供覧されていないものが見受けられたので日向市文書取扱規程第13条の規定に基づき適正に処理されたい。	今後は、日向市文書取扱規程第13条の規定に基づき、同様の不備がないよう、適正に処理します。
税務課	注意 事項	職員の被服貸与台帳において、記載誤りや記載漏れが見受けられたので、日向市職員の被服貸与に関する規則第3条に基づき適正に処理されたい。	記載誤りや記載漏れについては、訂正、記載しました。 今後は、日向市職員の被服貸与に関する規則第3条に基づき、同様の誤り等がないよう、適正に処理します。
細島支所	指摘 事項	清掃業務委託において、設計書の清掃日数の誤りが見受けられたので、適正に処理されたい。	今後は業務委託内容を的確に把握し、適正な処理を行います。
細島支所	注意 事項	警備業務委託において、変更契約を行っているが、変更設計書が作成されていなかったもので、適正に処理されたい。	今後は業務委託内容を的確に把握し、適正な処理を行います。
細島支所	注意 事項	契約事務において、予定価格が税抜で表示されているものが散見されたので適正に処理されたい。	今後は契約事務内容を的確に把握し、適正に処理します。
細島支所	注意 事項	契約事務において、請書に約款が添付されていないものが見受けられたので、日向市財務規則第106条第2項の規定に基づき適正に処理されたい。	今後は適正な処理を心掛けます。

令和4年度日向市定期監査結果の措置状況（後期）

課(かい)	指摘事項等		措置状況
岩脇支所	注意 事項	証明手数料の払込みに日数を要しているものがあるので、日向市財務規則第43条の規定に基づき適正に処理されたい。	日向市財務規則第43条の規定に基づき、適正に処理します。
美々津支所	意見 要望	公用車使用市内旅行（依頼）兼自動車運転報告書に使用者名の記載漏れが複数件、使用年の記載漏れ及び使用年の誤りが各1件あったので、日向市自動車管理規則第5条の規定に基づき適正に記載されたい。	指摘があった箇所について、記載漏れ及び使用年の誤りを修正し、適正に措置しました。 今後は、日向市自動車管理規則に基づき適正に処理します。
福祉課	指摘 事項	生活困窮者居場所サロン事業業務委託契約において、設計額に誤りがあったので、複数人によるチェックや確認の徹底をされたい。	複数人で確認を行うなど正確な事務処理を徹底し、再発防止に努めます。
福祉課	注意 事項	業務委託における業務完了届が、催告の末、大幅な提出遅れが発生していた。契約に当たっては仕様書や年間スケジュールの確認をはじめ、各種報告書の期限内提出の更なる指導を徹底されたい。	業務委託先1者からの報告が遅れたうえに、提出された実績報告書に不備があったため、確認作業に時間を要し、結果的に履行確認が遅れました。 今後は、期限内提出は勿論のこと正確な報告書の作成についても指導を徹底します。
福祉課	注意 事項	契約の様式について、最新の様式でないものが見受けられたので、日向市工事請負契約等に係る帳簿及び書類の様式を定める規程第2条に定める様式を使用されたい。	規程に基づき適性に処理します。
福祉課	注意 事項	所管の行政財産の自動販売機について、行政財産目的外使用申請許可手続により設置されているが、相手方からさらに事業者への転貸となっているので、日向市財務規則第162条及び第162条の2の規定に基づき適正に手続を行われたい。	当該施設への自動販売機設置については、施設利用者の利便性の向上や障がい者の社会参加・自立活動の促進に間接的につながるものと判断し、第三者への転貸しとなるものの使用を許可してきた経緯があります。今回の指摘を機に、改めて「日向市障害者団体連絡協議会」と協議を行い、理解を求めるとともに適切な処理に努めます。
福祉課	注意 事項	公有財産台帳において、財産目録の地積と相違が見受けられたので、日向市財務規則第161条の規定に基づき、適宜、照合を行い、常に最新の情報になるよう整備されたい。	スマートアシスト及び旧施設台帳により調査した結果、旧財産台帳の数値が正しいことが判明しました。 資産経営課の台帳の修正を行います。

令和4年度日向市定期監査結果の措置状況（後期）

課(かい)	指摘事項等		措置状況
福祉課	注意事項	契約事務において、收受文書に受付印や供覧がないものが見受けられたので、日向市文書取扱規程第13条の規定に基づき適正に処理されたい。	規程に基づき適性に処理を行います。
福祉課	注意事項	決裁伺書に課長補佐欄の押印がないものが見受けられたので、日向市文書取扱規程第21条の規定に基づき適正に処理されたい。	今年度当初に、係ごとに担当補佐を決定し、決裁に係る指示がなされていたにも拘わらず、一部、斜線した決裁があるなど不適切な事務処理があることが判明しました。今後は、規程に基づき適切な決裁処理に努めます。
福祉課	注意事項	決裁伺書作成において、文書管理システムを使用していないものが見受けられた。また、決裁伺書等に施行日、決裁日、取扱区分、内線番号の漏れているものが見受けられたので、日向市文書取扱規程第16条の規定に基づき適正に処理されたい。	事務の便宜上、一部、文書管理システムを使用しないで決裁伺書を作成していましたが、今後は、規程に基づく事務処理を徹底します。
農業畜産課	指摘事項	指定管理者が料金を過徴収していたことについて、誤った事務処理がされた経緯や背景を検証された上で、市と指定管理者双方による再発防止に向けた検討及びマニュアル化とその運用に早急に取り組まされたい。	農村交流館の使用料については、6月議会で条例の改正を行う予定です。再発防止に向けたマニュアル整備など指定管理者と協議します。
農業畜産課	意見要望	準公金取扱について、係ごとに違った方法で管理されている通帳、印鑑については、事故防止等、内部統制を図る意味からも統一されたい。	統一した取扱いについて課内で協議します。
農業畜産課	注意事項	交付決定があった県補助金及び繰越明許費の県支出金の調定手続が行われていないものがあるので、日向市財務規則第27条のとおり適正に手続されたい。	御指摘の件について処理しました。今後は、規則に基づき適正に処理します。
農業畜産課	注意事項	既に契約締結しているシステム利用料で支出負担行為が行われていないので、日向市財務規則第13条の規定のとおり、適正に処理されたい。	支出負担行為を起票し、適切な会計処理を行いました。今後は、規則に基づき適正に処理します。
農業畜産課	注意事項	補助金の様式に補助金交付要綱と異なるものが散見されたので、補助金交付要綱に基づき適正に処理されたい。	今後は、要綱に定められた様式を使用し、適正な事務処理を行います。

令和4年度日向市定期監査結果の措置状況（後期）

課(かい)	指摘事項等		措置状況
農業畜産課	注意事項	契約書の様式について、最新の様式でないものが見受けられたので、日向市工事請負契約等に係る帳簿及び書類の様式を定める規程第2条に定める様式を使用されたい。	今後は、規程に基づき契約関連書類については、最新の様式を使用します。
農業畜産課	注意事項	所管の公有財産について、財産目録に登載されているものの、公有財産台帳が確認できないものがあるので、日向市財務規則第161条及び161条の2の規定に基づき適正に処理されたい。	公有財産台帳を整備し、今後は、規則に基づき適正な管理を行います。
農業畜産課	注意事項	所管施設の自動販売機について、行政財産目的外使用申請許可等の手続が確認できないものがあったので、日向市財務規則等の規定により適正に手続を行われたい。	財務規則第162条及び第163条に基づき、該当する施設の目的外使用に係る手続を行います。
農業畜産課	注意事項	契約事務において、決裁伺書の取扱区分、内線番号に記入がないものがあったので、日向市文書取扱規程第16条の規定に基づき適正に処理されたい。	御指摘の件について処理しました。 今後は、規程に基づき適正に処理します。
農業畜産課	注意事項	契約事務において、受付印や供覧がないものが見受けられたので、日向市文書取扱規程第13条の規定に基づき適正に処理されたい。	御指摘の件について処理しました。 今後は、規程に基づき適正に処理します。
農業畜産課	注意事項	被服台帳において、未処理のものが見受けられたので、日向市職員の被服貸与に関する規則に基づき適正に処理されたい。	御指摘の件について処理しました。 今後は、規則に基づき適正に処理します。
農業畜産課	注意事項	補助金等の收受文書について、受付印及び文書受付番号の記載のないものが見受けられたので、日向市文書取扱規程第13条に基づき適正に処理されたい。	受付印の押印及び文書受付番号の記載を行いました。 今後は、規程に基づき適正に処理します。
農業畜産課	注意事項	指定管理者制度を導入している公の施設について、利用料金承認申請書の提出が確認できなかったため、各所管施設の条例、規則等に基づき適正に手続を行われたい。	日向市農村交流館条例施行規則に利用料金の承認の手続き等が定められていることから、この規則に基づいた適正な処理を行います。

令和4年度日向市定期監査結果の措置状況（後期）

課(かい)	指摘事項等		措置状況
建設課	意見 要望	雨水排水業務委託に関してはリスク管理の面からも、年度当初に契約するように努められたい。	年度当初に契約事務を執行するよう善処いたします。
建設課	意見 要望	出来形管理基準について、発注側、受注側の共通認識の基で運用が図れるよう出来高管理基準及び規格値に基づき対応されたい。	出来形管理基準及び規格値に基づき、発注者及び受注者で共通認識の基で運用を図ってまいります。
建設課	意見 要望	書類については、時系列に綴るように努められたい。	御指摘の書類については、是正しました。今後は、時系列に綴り、適正に処理いたします。
建設課	注意 事項	用地測量等に係る発注に当たっては、測量法に基づき、身分証明書を発行し、受注者には立ち入る者全員に携帯を求められたい。	受託者に確認したところ、法第66条第5項の定める現場がないことを確認しました。今後は、適宜、法律の規定に基づき対応いたします。
建設課	注意 事項	設計単価の参考見積を徴収する際は日向市文書取扱規程第33条の規定に基づき決裁を受けられたい。	日向市文書取扱規程を遵守し、適正に処理いたします。
建設課	注意 事項	契約事務において、請書に約款が添付されていないものが見受けられたので、日向市財務規則第106条第2項の規定に基づき適正に処理されたい。	日向市財務規則を遵守し、適正に処理いたします。
建設課	注意 事項	契約の様式について、最新の様式でないものが見受けられたので、日向市工事請負契約等に係る帳簿及び書類の様式を定める規程第2条に定める様式を使用されたい。	指名業者、受注者に最新の様式を使用するよう指導してまいります。
建設課	注意 事項	建設工事に係る資材の再資源化等に関する法律等により実施義務の対象となる建設工事については、遺漏のないよう適正に処理されたい。	同法律に伴う通知について、遺漏のないよう適正に処理いたします。

令和4年度日向市定期監査結果の措置状況（後期）

課(かい)	指摘事項等		措置状況
建設課	注意 事項	工事設計に計上すべき交通誘導員の漏れがあったことから、設計書の精査においては遺漏のないよう適正に処理されたい。	事前に現場条件等を確認し、設計積算の内容に計上漏れ等がないか、複数による精査を行ってまいります。
建設課	注意 事項	契約事務において、印紙が正しく貼付されていないものがあつたので、印紙税法等に基づき適正に対応されたい。	印紙税法の規定に基づき、適正に処理しました。
建設課	注意 事項	公有財産台帳において、財産目録の地積と相違が見受けられたので、日向市財務規則第161条の規定に基づき、適宜、照合を行い、常に最新の情報になるよう整備されたい。	検証の結果、当該地の一部に登記のミスが発覚し、現在修正の測量を実施中です。その成果に基づき、元々の台帳データも修正し、台帳の適正化を図ります。
建設課	注意 事項	契約事務について、決裁伺書に施行日、決裁日、取扱区分の漏れているものが見受けられたので、日向市文書取扱規程第16条の規定に基づき適正に処理されたい。	御指摘の書類については、是正しました。今後は、日向市文書取扱規程を遵守し、適正に処理いたします。
建設課	注意 事項	契約事務において押印を必要としない欄は日向市文書取扱規程第19条の規定に基づき適正に処理されたい。	日向市文書取扱規程を遵守し、適正に処理いたします。
建設課	注意 事項	被服台帳において、未処理のものが見受けられたので、日向市職員の被服貸与に関する規則に基づき適正に処理されたい。	日向市職員の被服貸与に関する規則を遵守し、適正に処理いたします。
建築住宅課	意見 要望	指定管理者の領収証書に書損が多く見受けられたので、適切に指導を行われたい。	指定管理者に指導しました。
建築住宅課	注意 事項	契約書の様式について、最新の様式でないものが見受けられたので、日向市工事請負契約等に係る帳簿及び書類の様式を定める規程第2条に定める様式を使用されたい。	今後は最新の様式を確認して作成します。 また、資産経営課建築営繕係へ分任している分については資産経営課へ指摘内容を伝えました。

令和4年度日向市定期監査結果の措置状況（後期）

課(かい)	指摘事項等		措置状況
建築住宅課	注意 事項	契約事務において押印を必要としない欄は日向市文書取扱規程第19条の規定に基づき適正に処理されたい。	資産経営課へ指摘内容を伝えました。
建築住宅課	注意 事項	市営住宅等所管の公有財産について、財産目録に登載されているものの、公有財産台帳が確認できないので、日向市財務規則第161条及び161条の2の規定に基づき適正に処理されたい。	公有財産目録及び台帳について、適正に処理するようにします。
生涯学習課	指摘 事項	児童生徒健全育成事業補助金において、個人所有のポイントカードによる支払が見受けられたので、今後このようなことが起きないように、適正に指導されたい。	今回の指摘を受け、早速学校に連絡したところです。次年度の事業説明資料にも明示し、適正な対応を求めていきます。
生涯学習課	意見 要望	日向市青少年指導員連絡協議会事務局長不在の対応策について検討されたい。	現在、青少年育成センターに配置された社会教育指導員が事務局員として業務にあたっており、生涯学習課とも連携を密にし、対応しています。
生涯学習課	注意 事項	児童生徒健全育成事業補助金に係る関係資料について、記入漏れや交付決定日の誤り等が見受けられたので、書類作成指導と受付時の内容審査を徹底されたい。	今後、適正に処理します。
生涯学習課	意見 要望	公有財産台帳において、財産目録の地積と相違が見受けられたので、日向市財務規則第161条の規定に基づき、適宜、照合を行い、常に最新の情報になるよう整備されたい。	今回監査を受けるにあたって相違が確認されたため、次回報告時に明確にし、改善を図ります。
生涯学習課	注意 事項	地域と学校の絆を育む体制整備推進事業について、補助金交付申請の起案への合議や調定手続の漏れが見受けられたので、調定については日向市財務規則第27条の規定に基づき適正に行うほか、同事業補助金手続きについては、学校教育課と連携を図りながら行われたい。	事務処理については適正に処理し、学校教育課との連携もこれまで以上に図っていきます。
生涯学習課	注意 事項	決裁伺書等に決裁日の記載のないものが見受けられたので、日向市教育委員会文書取扱規程第5条で準用する日向市文書取扱規程第16条の規定に基づき適正に処理されたい。	今後、適正に処理します。

令和4年度日向市定期監査結果の措置状況（後期）

課(かい)	指摘事項等		措置状況
生涯学習課	注意事項	契約事務において押印を必要としない欄は日向市教育委員会文書取扱規程第5条で準用する日向市文書取扱規程第19条の規定に基づき適正に処理されたい。	今後、適正に処理します。
生涯学習課	注意事項	公用車使用市内旅行（依頼）兼自動車運転報告書において、補給燃料記載漏れが見受けられたので、日向市自動車管理規則第5条の規定に基づき適正に処理されたい。	今後、適正に処理します。
生涯学習課	注意事項	日向市子ども会育成連絡協議会に対する県子連会費負担金請求書には日付、宛名がなく不備な状態で処理されていたので、適正な請求書のもとで支払処理をされたい。	今後、書面の確認をしっかりと行い、適正に処理します。
図書館	意見要望	清掃業務等、複数年にわたり役務の提供を受ける契約については、事務の軽減を図る目的からも長期継続契約への検討をされたい。	自家用電気工作物保安業務委託、エレベーター点検業務委託等について長期継続契約を行うことにしました。
図書館	注意事項	歳入事務において、土地建物貸付収入の調定がされていないものが見受けられたので、日向市財務規則第27条の規定に基づき適正に処理されたい。	適正に処理しました。
図書館	注意事項	入札書、委任状の日付が入札日と違っていたり、入札書封筒に日付の記載がないものが見受けられたので、適正に処理されると同時に、入札参加者への指導を徹底されたい。	適正に処理しました。 入札参加者への指導を徹底します。
図書館	注意事項	業務完了届に添付書類があるにも関わらず、提出図書等にチェックが入っていないものが見受けられたので、添付書類のあるものについては必ずチェックを入れるように受注者への指導を徹底されたい。	受注者への指導を徹底します。
図書館	注意事項	契約事務において、收受文書に受付印がないもの、供覧されていないものが見受けられたので、日向市教育委員会文書取扱規程第5条で準用する日向市文書取扱規程第13条の規定に基づき適正に処理されたい。	適正に処理しました。

令和4年度日向市定期監査結果の措置状況（後期）

課(かい)	指摘事項等		措置状況
図書館	注意事項	契約事務について、決裁伺書に施行日、決裁日、取扱区分、内線番号の漏れているものが見受けられたので、日向市教育委員会文書取扱規程第5条で準用する日向市文書取扱規程第16条の規定に基づき適正に処理されたい。	適正に処理しました。
図書館	注意事項	契約事務において押印を必要としない欄は日向市教育委員会文書取扱規程第5条で準用する日向市文書取扱規程第19条の規定に基づき適正に処理されたい。	適正に処理しました。
細島公民館	注意事項	公民館や印刷機の使用料金領収書の備考欄に記載すべき使用日の記載が漏れているものが散見されたので、適正に処理されたい。	指摘事項については、記載しました。今後は適正に処理を行います。
細島公民館	注意事項	所管の公有財産について、財産目録に登載されているものの、公有財産台帳が確認できないものがあるので、日向市財務規則第161条及び161条の2の規定に基づき適正に処理されたい。	指摘を受け、現在、資産経営課と公有財産台帳作成について協議を行っております。今後、適正に処理、作成します。
細島公民館	注意事項	公民館使用許可申請において、申請書にある営業・入場料徴収の有無欄にチェックが入っていないものがあつたので、遺漏のないよう適正に処理されたい。	指摘事項については、処理しました。今後は慎重に処理を行い、軽微なミスをしないよう心掛けます。
南日向公民館	意見要望	手書きの領収証書の住所欄等が正確に記載されていないものが見受けられたので、日向市財務規則第41条の規定に基づき適正に処理されたい。	ご指摘のとおり、日向市財務規則第41条の規定に基づき、適正に処理します。
南日向公民館	意見要望	南日向駅が隣接しており不特定多数の人が南日向公民館に容易に立ち寄れるので、防犯上の対策（防犯カメラや通報装置等）の強化を図られたい。	防犯上の対策について検討します。
南日向公民館	注意事項	公民館使用料の払込みに日数を要しているものがあるので、日向市財務規則第43条の規定に基づき適正に処理されたい。	日向市財務規則第43条の規定に基づき、適正に処理します。

令和4年度日向市定期監査結果の措置状況（後期）

課(かい)	指摘事項等		措置状況
南日向公民館	注意 事項	領収証書の書損等の処理については、日向市財務規則第41条第5項の規定に基づき適正に処理されたい。	日向市財務規則第41条第5項の規定に基づき、適正に処理します。
南日向公民館	注意 事項	長期継続契約において予定価格が総額になっているものや特約事項が漏れているものが見受けられたので、日向市長期継続契約を締結することができる契約を定める条例、取扱要領の規定に基づき適正に処理されたい。	条例、取扱要領の規定に基づき、適正に処理します。
南日向公民館	注意 事項	業務委託契約に係る設計額が誤って修正されていたものがあつたので、公用文作成の手引を参照の上、適正に処理されたい。	書類の確認を行い、適正に処理します。
南日向公民館	注意 事項	所管施設の自動販売機について、行政財産目的外使用申請許可等の手続が確認できないものがあるので、日向市財務規則第162条及び162条の2の規定により適正に手続を行われたい。	日向市財務規則第162条及び162条の2の規定に基づき、適正に処理します。
南日向公民館	注意 事項	所管の公有財産について、財産目録に登載されているものの、公有財産台帳が確認できないものがあるので、日向市財務規則第161条及び161条の2の規定に基づき適正に処理されたい。	日向市財務規則第161条及び161条の2の規定に基づき、適正に処理します。
南日向公民館	注意 事項	公民館使用許可申請書に減免の根拠や確認印が漏れていたもので、日向市公民館管理運営規則第11条の規定に基づき適正に処理されたい。	日向市公民館管理運営規則第11条の規定に基づき、適正に処理します。
南日向公民館	注意 事項	決裁伺書について取扱区分の記載のないものが散見されたので、日向市教育委員会文書取扱規程第5条で準用する日向市文書取扱規程第16条の規定に基づき適正に処理されたい。	日向市教育委員会文書取扱規程第5条で準用する日向市文書取扱規程第16条の規定に基づき、適正に処理します。
美々津公民館	意見 要望	手書きの領収証書の氏名欄が正確に記載されていないものが見受けられたので、日向市財務規則第41条の規定に基づき適正に処理されたい。	氏名欄が正確に記載していない領収書については、記載を行いました。今後は正確に記載していきます。

令和4年度日向市定期監査結果の措置状況（後期）

課(かい)	指摘事項等		措置状況
美々津公民館	注意事項	領収証書の書損等の処理については、日向市財務規則第41条第5項の規定に基づき適正に処理されたい。	領収書の書損等については、財務規則通り処理しました。
美々津公民館	注意事項	領収書管理台帳の次年度繰越分で、使用開始年月が前年度と違った年月表記となっているものがあつたので、適正に処理されたい。	領収書管理台帳の使用開始年月を前年度に合わせました。
美々津公民館	注意事項	領収書管理台帳に、会計課からの受領年月日の記載漏れが複数あつたので適正に処理されたい。	会計課からの受領年月日の記載漏れは修正を行いました。
美々津公民館	注意事項	所管の公有財産について、財産目録に登載されているものの、公有財産台帳が確認できないものがあるので、日向市財務規則第161条及び161条の2の規定に基づき適正に処理されたい。	公有財産台帳を整備していきます。