

随時監査（2次分）結果

第1 監査の概要

1 監査対象機関、監査対象期間及び監査実施期間

- (1) 監査対象機関：知事部局の出先機関及び警察本部関係機関 29機関
- (2) 監査対象期間：平成26年3月1日又は平成26年4月1日から監査実施日まで
- (3) 監査実施期間：平成26年9月2日～平成26年10月30日

監査対象機関ごとの監査対象期間及び監査実施日は、次のとおりである。

	監査対象機関名	監査対象期間	監査実施日
総務部	公文書館	平成26年3月1日から 平成26年9月2日まで	平成26年9月2日
	西福岡県税事務所	平成26年3月1日から 平成26年9月10日まで	平成26年9月10日
	筑紫県税事務所	平成26年3月1日から 平成26年9月11日まで	平成26年9月11日
	北九州東県税事務所	平成26年3月1日から 平成26年9月3日まで	平成26年9月3日
	久留米県税事務所	平成26年3月1日から 平成26年9月19日まで	平成26年9月19日
	大牟田県税事務所	平成26年3月1日から 平成26年9月18日まで	平成26年9月18日
	行橋県税事務所	平成26年3月1日から 平成26年9月17日まで	平成26年9月17日
	消防学校	平成26年4月1日から 平成26年10月21日まで	平成26年10月21日
商工部	福岡中小企業振興事務所	平成26年3月1日から 平成26年9月25日まで	平成26年9月25日
	大阪事務所	平成26年4月1日から 平成26年10月3日まで	平成26年10月3日
	工業技術センター	平成26年3月1日から 平成26年9月12日まで	平成26年9月12日
	工業技術センター生物食品研究所	平成26年3月1日から 平成26年9月26日まで	平成26年9月26日
	工業技術センターインテリア研究所	平成26年3月1日から 平成26年9月4日まで	平成26年9月4日
	工業技術センター機械電子研究所	平成26年3月1日から 平成26年9月24日まで	平成26年9月24日
警察本部	交通機動隊	平成26年4月1日から 平成26年10月1日まで	平成26年10月1日
	高速道路交通警察隊	平成26年3月1日から 平成26年9月29日まで	平成26年9月29日
	第一機動隊	平成26年4月1日から 平成26年10月24日まで	平成26年10月24日
	粕屋警察署	平成26年4月1日から 平成26年10月30日まで	平成26年10月30日
	筑紫野警察署	平成26年4月1日から 平成26年10月28日まで	平成26年10月28日
	博多臨港警察署	平成26年4月1日から 平成26年10月29日まで	平成26年10月29日
	福岡空港警察署	平成26年4月1日から 平成26年10月10日まで	平成26年10月10日

	監査対象機関名	監査対象期間	監査実施日
警察本部	八幡東警察署	平成26年4月1日から 平成26年10月8日まで	平成26年10月8日
	門司警察署	平成26年4月1日から 平成26年10月17日まで	平成26年10月17日
	飯塚警察署	平成26年4月1日から 平成26年10月16日まで	平成26年10月16日
	嘉麻警察署	平成26年4月1日から 平成26年10月23日まで	平成26年10月23日
	田川警察署	平成26年4月1日から 平成26年10月9日まで	平成26年10月9日
	久留米警察署	平成26年4月1日から 平成26年10月15日まで	平成26年10月15日
	筑後警察署	平成26年4月1日から 平成26年10月22日まで	平成26年10月22日
	八女警察署	平成26年4月1日から 平成26年10月7日まで	平成26年10月7日

2 監査の主眼

今回の監査は、旅費等9支出項目の財務に関する事務が適正に執行されているか、併せて、経済性、効率性及び有効性に考慮して執行されているか、また、内部統制は適正に行われているかに意を用いて実施した。

特に、旅費及びその他需用費に主眼を置き、旅費については、事実確認調査を含む監査を実施した。

3 監査の範囲

- (1) 時間外勤務手当
- (2) 賃金
- (3) 旅費
- (4) 交際費
- (5) 食糧費
- (6) その他需用費
- (7) タクシー借上料
- (8) 会場借上料
- (9) 備品購入費
- (10) 内部統制

第2 監査の結果

今回の監査の結果、財務に関する事務は、下記事項を除き、調査した範囲において適正に執行されていた。

- 1 指摘事項（是正又は改善等を要し、著しく適正又は妥当性を欠くもの）
該当なし
- 2 注意事項（是正又は改善等を要し、適正又は妥当性を欠くもの）
注意事項に該当するものは、次のとおりである。

対象部局名	調査区分	件数	説明
商工部	その他	1	預金残額が長期間放置されている用途不明の通帳が、所属の金庫に保管されていた。