

監査公表第7号（令和2年4月10日、県公報第93号登載）
 随時監査（2次分）結果（令和元年度）

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：総務部、企画・地域振興部、商工部の出先機関及び警察本部関係機関20機関
- (2) 監査対象期間：平成31年3月1日又は平成31年4月1日から監査実施日まで
- (3) 監査実施期間：令和元年9月4日から令和元年10月29日まで

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	北九州東県税事務所	平成31年3月1日から 令和元年9月20日まで	令和元年9月20日
	久留米県税事務所	平成31年4月1日から 令和元年10月1日まで	令和元年10月1日
	大牟田県税事務所	平成31年3月1日から 令和元年9月27日まで	令和元年9月27日
企画・地域振興部	パスポートセンター	平成31年3月1日から 令和元年9月6日まで	令和元年9月6日
商工部	福岡中小企業振興事務所	平成31年3月1日から 令和元年9月4日まで	令和元年9月4日
	久留米中小企業振興事務所	平成31年4月1日から 令和元年10月4日まで	令和元年10月4日
	大阪事務所	平成31年3月1日から 令和元年9月19日まで	令和元年9月19日
	工業技術センター生物食品研究所	平成31年3月1日から 令和元年9月19日まで	令和元年9月19日
	工業技術センターインテリア研究所	平成31年4月1日から 令和元年10月11日まで	令和元年10月11日
警察本部	博多警察署	平成31年4月1日から 令和元年10月10日まで	令和元年10月10日
	東警察署	平成31年3月1日から 令和元年9月18日まで	令和元年9月18日
	春日警察署	平成31年3月1日から 令和元年9月5日まで	令和元年9月5日
	博多臨港警察署	平成31年4月1日から 令和元年10月3日まで	令和元年10月3日
	福岡空港警察署	平成31年4月1日から 令和元年10月8日まで	令和元年10月8日
	小倉南警察署	平成31年4月1日から 令和元年10月2日まで	令和元年10月2日
	若松警察署	平成31年4月1日から 令和元年10月24日まで	令和元年10月24日
	門司警察署	平成31年4月1日から 令和元年10月9日まで	令和元年10月9日
	飯塚警察署	平成31年4月1日から 令和元年10月23日まで	令和元年10月23日
	久留米警察署	平成31年4月1日から 令和元年10月29日まで	令和元年10月29日
	八女警察署	平成31年3月1日から 令和元年9月26日まで	令和元年9月26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、並びに、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、支出理由となった事実の確認に主眼を置き、次の確認調査を実施した。

時間外勤務手当：時間外勤務実績と庁舎等の施錠等記録との照合確認

賃金：任用された本人への面談による任用事実等の確認

その他需用費：物品納入業者に対する取引状況の確認及び耐久性のある需用品の現物確認

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、調査した範囲において適正に執行されていた。