

川口市監査告示第10号

地方自治法第199条第4項の規定に基づく定期監査を執行したので、同条第9項の規定によりその結果を別紙のとおり公表する。

令和6年3月1日

川口市監査委員	澤野	高雄
同	金井	洋
同	奥富	精一
同	福田	洋子

監査結果報告書

第1 監査の概要

1 基準に準拠している旨

監査委員は川口市監査基準に準拠して監査を行った。

2 監査の種類

地方自治法第199条第1項及び第4項の規定に基づく財務監査（定期監査）

地方自治法第199条第2項の規定に基づく行政監査

3 監査の対象

(1) 監査の対象

危機管理部

(2) 選定理由

公正で合理的かつ効率的な市の行政運営確保のため、違法、不正及び不当な事務事業の執行について指摘し、是正を図るとともに、組織及び運営の合理化の観点から必要に応じて意見を付し是正の検討を求めることを基本方針とし、監査年間計画を定め実施した。

○前回監査期間 令和2年11月1日～令和2年11月27日

4 監査の目的

重要リスクを念頭に、事務の執行が関係法令及び規程等に準拠し、適正で効果的かつ効率的に行われているか関係書類を調査するとともに、関係職員から説明を聴取するなど監査手続きを通じて検証することを目的とする。

5 重要リスク及び監査の着眼点

監査の実施に当たり、重要リスク及び監査の着眼点を次のとおり設定した。

重要リスク	監査の着眼点
(1) 補助金等	ア 必要な手続きは行われているか イ 実績報告は形骸化していないか ウ 補助事業の効果の検証は行われているか
(2) 契約事務	ア 安易な随意契約を採用していないか、契約理由は適切か イ 同一時期に同一内容の分割契約はされていないか ウ 指名競争入札採用理由の記載はあるか エ 検査結果通知書・チェックシートは作成されているか
(3) 財産管理	ア 備品受払簿と現物の実地照合はされているか イ 返納手続済で処分されていないものはないか

6 監査の実施内容

(1) 監査の対象期間

令和3年4月1日～令和5年11月30日

(2) 監査の実施期間

令和6年1月4日～令和6年2月1日

(3) 監査の実施方法

重要リスク及び監査の着眼点に基づき監査項目を設定し、リスクの程度により
試査又は精査による監査を実施した。

また、現地調査を実施するとともに、関係職員から事務の執行状況について説明を聴取した。

[危機管理課]

(1) 主な監査項目

ア 支出事務

(ア) 防災会議委員報酬

(イ) 旅費

(ウ) 消耗品費

(エ) 川口市自主防災組織活動補助金

イ 契約事務

(ア) 川口市総合防災訓練会場設営等の委託契約

(イ) 自動車等の賃貸借契約

ウ 財産管理

(ア) 備品管理

[防犯対策室]

(1) 主な監査項目

ア 支出事務

(ア) 講師等報償金

(イ) 旅費

(ウ) 消耗品費

(エ) 町会防犯灯設置費補助金等

イ 契約事務

(ア) 川口市通学路防犯カメラ等の賃貸借契約

ウ 財産管理

(ア) 備品管理

エ その他

(ア) 前回の監査結果の改善状況

第2 監査の結果

前記のとおり監査を実施した限り、重要な点において、次のとおり注意、改善すべき点が認められたので、これらに留意し、適正で効果的かつ効率的な事務の執行に一層努力されたい。

(指摘)

1 支出事務について

危機管理課の報酬において、日額報酬の支給が、川口市非常勤の特別職職員の報酬及び費用弁償に関する条例に則って行われていないものが散見されたので、適正に事務を執行されたい。

防犯対策室の消耗品において、一括して発注可能な消耗品が分割発注されており、川口市契約に関する規則に則って行われていないものが見受けられたので、適正に事務を執行されたい。

2 財産管理について

危機管理課の備品管理において、川口市財産規則に則って行われていないものが多数見受けられたので、適正な事務の執行及び管理を徹底されたい。

第3 意見

1 契約事務について

危機管理課の委託契約において、契約書に綴じ込む書類に不備のないよう、事務を執行されたい。

また、労働環境チェックシートの提出漏れがないよう、適切に事務を執行されたい。

危機管理課の委託契約及び賃貸借契約において、契約書に長期継続契約である旨等について、適切に記載されたい。

防犯対策室の賃貸借契約において、契約書に長期継続契約に係る契約解除条項について、適切に記載されたい。

2 財産管理について

危機管理課の重要物品において、財務会計システムへの登録が適切でないものが見受けられたので、適切に事務処理されたい。

3 補助金交付団体の事務について

市が関与する任意団体の事務について、全市的により一層の改善を求める。