

川口市監査告示第 6 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公表する。

令和元年11月 1日

川口市監査委員	小	川	春	海
同	星	野	隆	男
同	杉	本	佳	代
同	江	袋	正	敬

# 監査結果報告書

## 第1 監査の概要

### 1 監査の対象及び理由

#### (1) 監査の対象

環境部

#### (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 平成29年9月1日～平成29年9月26日

### 2 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。

### 3 重要リスク及び監査の着眼点

監査の実施にあたり、重要リスク及び監査の着眼点を次のように設定した。

重要リスク	監査の着眼点
(1)現金	ア 帳票等と現金は突合しているか イ 紛失・盗難のリスクはないか
(2)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
(3)契約事務	ア 安易な随意契約を採用していないか イ 同一時期に同一内容の分割契約はされていないか ウ 検査結果通知書・チェックシートは作成されているか
(4)財産管理	ア 台帳と現物の実地照合はされているか イ 返納手続きをせずに処分していないか ウ 備品現在高報告書の記入漏れはないか

#### 4 監査の対象期間

平成 30 年 8 月 1 日～令和元年 7 月 31 日

#### 5 監査の実施期間

令和元年 9 月 1 日～令和元年 9 月 30 日

#### 6 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。

#### [環境総務課]

##### (1) 主な監査項目

###### ア 収入事務

(ア) 地球温暖化対策事業寄附金

###### イ 支出事務

(イ) 環境審議会委員報酬

(イ) 親と子の自然環境調査講師等の報償金

(ウ) 旅費

(エ) 消耗品費

(オ) 地球温暖化対策活動支援金

###### ウ 契約事務

(ア) エネルギー管理業務等の委託契約

(イ) 次世代自動車等の賃貸借契約

###### エ 財産管理

(ア) 備品管理

(イ) 郵便切手の受払い

#### [自然保護対策室]

##### (1) 主な監査項目

###### ア 支出事務

(ア) 旅費

(イ) 消耗品費

###### イ 契約事務

(ア) アライグマ固体分析調査業務等の委託契約

(イ) 軽貨物車賃貸借契約

エ 財産管理

(ア) 備品管理

[環境保全課]

(1) 主な監査項目

ア 収入事務

(ア) 浄化槽保守点検業者登録手数料

(イ) 除草受託料

イ 支出事務

(ア) 旅費

(イ) 消耗品費

(ウ) I C P 発光分光分析装置等の修繕料

(エ) 浄化槽設置整備事業補助金

ウ 契約事務

(ア) 測定局保守等の委託契約

(イ) 小型乗用車（ハイブリッド）等の賃貸借契約

エ 財産管理

(ア) 備品管理

[資源循環課]

(1) 主な監査項目

ア 収入事務

(ア) 一般廃棄物処理業許可等申請手数料

イ 支出事務

(ア) 廃棄物対策審議会委員報酬

(イ) クリーン推進員等の報償金

(ウ) 旅費

(エ) 消耗品費

ウ 契約事務

(ア) 路上喫煙禁止地区巡回パトロール兼環境美化業務等の委託契約

(イ) 電子複写複合機等の賃貸借契約

- エ 財産管理
  - (ア) 備品管理

[産業廃棄物対策課]

(1) 主な監査項目

- ア 収入事務
  - (ア) 産業廃棄物処理業許可等申請等の手数料
- イ 支出事務
  - (ア) 廃棄物処理施設設置等調整委員会等の報酬
  - (イ) 旅費
  - (ウ) 消耗品費
- ウ 契約事務
  - (ア) P C B 廃棄物及び P C B 使用製品の所有状況調査業務等の委託契約
  - (イ) 自動車賃貸借契約
- エ 財産管理
  - (ア) 備品管理

[環境施設課]

(1) 主な監査項目

- ア 支出事務
  - (ア) 旅費
  - (イ) 消耗品費
- イ 契約事務
  - (ア) 戸塚環境センター施設整備環境影響評価業務等の委託契約
  - (イ) 電子複写機等の賃貸借契約
- ウ 工事の設計・施行及び監督業務
  - (ア) 鳩ヶ谷衛生センター粗大ごみ分別場控室建設工事
- エ 財産管理
  - (ア) 備品管理
  - (イ) 郵便切手の受払い

[収集業務課]

(1) 主な監査項目

ア 収入事務

- (ア) 環境センター等使用料
- (イ) 粗大ごみ収集等の手数料
- (ウ) 塵芥車広告掲載料

イ 支出事務

- (ア) 旅費
- (イ) 消耗品費

ウ 契約事務

- (ア) 一般家庭ごみ収集運搬業務等の委託契約
- (イ) 自動車（4 t 塵芥車）等の賃貸借契約

エ 財産管理

- (ア) 備品管理

[戸塚環境センター]

(1) 主な監査項目

ア 収入事務

- (ア) 厚生会館等の使用料
- (イ) 一般廃棄物処理手数料
- (ウ) 資源物売払雑入

イ 支出事務

- (ア) 戸塚環境センター連絡協議会委員等の報償金
- (イ) 旅費
- (ウ) 消耗品費
- (エ) 戸塚環境センター計量棟前雨水枡等の修繕料

ウ 契約事務

- (ア) 戸塚環境センター運転管理業務等の委託契約
- (イ) 庁用車両等の賃貸借契約

エ 工事の設計・施行及び監督業務

- (ア) 戸塚環境センター西棟3号炉誘引通風機制御盤取替工事等

オ 財産管理

- (ア) 備品管理
- (イ) 郵便切手の受払い

[朝日環境センター]

(1) 主な監査項目

ア 収入事務

- (ア) 環境センター等使用料
- (イ) 一般廃棄物処理等の手数料
- (ウ) 資源物売払雑入

イ 支出事務

- (ア) 朝日環境センター連絡協議会委員報償金
- (イ) 旅費
- (ウ) 消耗品費
- (エ) 朝日環境センター小動物安置所空調機等の修繕料

ウ 契約事務

- (ア) 朝日環境センター運転業務等の委託契約
- (イ) 朝日環境センターレーザープリンター等の賃貸借契約

エ 工事の設計・施行及び監督業務

- (ア) 朝日環境センターC号排ガス再加熱器更新工事等

オ 財産管理

- (ア) 備品管理
- (イ) 郵便切手の受払い

[リサイクルプラザ]

(1) 主な監査項目

ア 収入事務

- (ア) 朝日環境センター余熱利用施設等の使用料
- (イ) 資源物売払等の雑入

イ 支出事務

- (ア) ボランティアスタッフ報償金
- (イ) 旅費
- (ウ) 消耗品費
- (エ) リサイクルプラザ給湯用電動三方弁等の修繕料
- (オ) 川口市集団資源回収団体等の助成金

ウ 契約事務

- (ア) リサイクルプラザ健康浴室等管理等の委託契約

- (イ) リサイクルプラザ余熱利用施設ロッカー等の賃貸借契約
- エ 工事の設計・施行及び監督業務
  - (ア) リサイクルプラザプラスチック圧縮成形機補修工事等
- オ 財産管理
  - (ア) 備品管理
  - (イ) 郵便切手の受払い

[鳩ヶ谷衛生センター]

- (1) 主な監査項目
  - ア 収入事務
    - (ア) 衛生センター使用料
    - (イ) し尿収集運搬手数料
    - (ウ) 資源物売払雑入
  - イ 支出事務
    - (ア) 旅費
    - (イ) 消耗品費
    - (ウ) 脱水汚泥搬出コンベヤローラーチェーン等の修繕料
    - (エ) し尿処理事業等の助成金
  - ウ 契約事務
    - (ア) し尿処理施設運転管理業務等の委託契約
    - (イ) 4トン車等の賃貸借契約
  - エ 財産管理
    - (ア) 備品管理
    - (イ) 郵便切手の受払い

## 第2 監査の結果

適正に執行されているものと認められた。

## 第3 意見

### 1 民有地除草委託について

環境保全課の民有地除草委託において、業務完了報告書等に不十分な点が見受け

られたので、仕様書に則り、適正に執行されたい。

## 2 レジ袋削減事業について

資源循環課のレジ袋削減事業について、目標とするレジ袋辞退率を達成可能とするため、事業所からの報告に対する検証方法を検討するなど、実効性のある事業にするよう取り組まれない。

## 3 集団資源回収団体助成金交付事業及び3R推進活動等助成金交付事業について

リサイクルプラザの集団資源回収団体助成金交付事業及び3R推進活動等助成金交付事業について、事業の実効性を担保するための検証方法を検討されたい。

## 4 委託事業について

鳩ヶ谷衛生センターの委託事業において、随意契約ガイドラインに基づく契約が徹底されるよう取り組まれない。