

川口市監査告示第 10 号

地方自治法第199条第7項の規定に基づく公の施設の指定管理者監査を
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12月 2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

公の施設の指定管理者 株式会社 コマーム

ア 施設 戸塚児童センター

イ 所管課 子ども育成課

(2) 選定理由

公の施設の指定管理者が行った当該施設の管理運営が協定書及び関係法令等に従って適正かつ効率的に行われるため、違法、不正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。

2 監査の目的

重要リスクを念頭に、本法人の事務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、関係者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) 会計経理事務	ア 管理経費の収支状況は適正になされているか イ 他の事業との会計区分は明確になっているか
(2) 事業の執行状況	ア 協定書等に基づく義務の履行は適切に行われているか

4 監査の対象期間

平成30年4月1日～令和元年8月31日

5 監査の実施期間

令和元年10月1日～令和元年10月28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。

(1) 主な監査項目

ア 所管課

(ア) 指定管理者の指定等事務

イ 指定管理者

(イ) 会計経理事務

(イ) 事業の執行状況

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。