

# 平成28年度 行政監査の結果公表

田川市監査委員 **丸谷 芳昭**

田川市監査委員 **陸田 孝則**

## 監査のテーマ

本市に事務局を置き、市職員が従事している任意団体事務

◎紙面の都合上、すべてを掲載できませんので、全文の閲覧を希望する人は、総務課または行政委員会事務局（監査事務局）にお問い合わせください。また、市ホームページからも閲覧できます。

## 監査の目的

本市には、事業推進のために協議会や実行委員会などの名称で任意団体（以下「団体」という。）が設立され、市が事務局の役目を担っている場合があります。今回は、これらの団体について適正な事務や運営が行われているか監査を行いました。このテーマで監査を行うのは初めてですが、市の行政改革をさらに進めることを目的としています。

## 監査の対象

平成 27 年度に事業の実績があり、平成 28 年度に活動中のすべての団体を対象としました。

総務部	「きれいなまちづくり 市民協議会」など	6 団体	教育部	「世界記憶遺産活用活性化 推進委員会」など	10 団体
市民生活部	「民生委員児童委員協議会」 など	3 団体	選挙管理 委員会	「明るい選挙推進協議会」など	2 団体
建設経済部	「コールマインフェスティバル 実行委員会」など	15 団体	合計		36 団体

## 監査の結果

下記のような問題点が見つかりましたので、指摘・要望などを行いました。

## 各部・各課に対する指摘事項

区分	指摘事項	団体数	意見・要望
市職員の 関与	団体の事務に従事する根拠が明確でない。	11	事務分掌規則または事務分担表などの中で明文化すること
	補助金の申請と交付を同じ職員が行っている。	18	相互けん制が図られ、チェック機能が働くような体制に改善すること
団体の 運営	団体の規約などが制定されていない。	1	規約などを制定すること
	団体の規約などに事務局を市に置く旨の規定がない。	4	根拠を明確にするため、規約などに規定すること
	決裁規程や会計規程が制定されていない。	32	決裁規程や会計規程を制定すること
	監査機関がない。	6	透明性を確保するため、監査機関を設置すること
	監査機関はあるが、監査が行われていない。	1	適正な会計事務の検証のため、確実に監査を実施すること
団体の 点検	通帳や届出印の保管場所などが適切でない。	31	鍵付きの保管場所とするなど、保管・管理体制を改善すること
	財産を保有しているが、財産台帳がない。	11	公有財産の取り扱いに準じて、財産台帳を整備すること
団体の 点検	団体に関与していない職員による点検などが実施されていない。	31	団体に関与していない職員による定期的な点検・指導体制に改善すること
マネジ メント	日々の検証不足により、課題が未解決の状況である。	35	説明責任を果たすため、マネジメント（特に部課長）の改善を図ること

## 財政課（予算・行政改革担当部署）に対する指摘事項

区分	指摘事項・意見・要望
補助金	市から補助金などの交付を受け、多額の繰越金を有する団体に対しては、予算編成時に繰越額の予算に対する割合に応じ、補助金の額を調整するなどの方法に改善すること
行革の推進	今回の是正事項については、第 6 次行政改革の取り組みメニューに掲げるなどにより、早急かつ全庁的に改善を図ること