

【総務課】

区分	確認した事実	指摘などの内容
一般調査	資金前渡事務	領収証の宛名誤り(資金前渡者名でない。)
	契約事務	①契約書での記載必須事項の記載漏れ ②見積書を請書とする際の業者の記名押印漏れ
	財産管理事務	登録備品と現物の不一致
特別調査	前回定期監査指摘事項の改善	2件の未改善事項あり
	行革の取り組み実績と効果など	経費削減効果額の算定漏れがある。
	課(係)の配置人員と説明指標の推移	人員は適正との認識であるが、その論拠が不明確。説明指標を含む他市との比較分析も未実施 ※説明指標…課が職員数との関わりが深いとして掲げる業績など
	行政監査指摘事項の改善(H28「任意団体事務」)	措置報告に準じて措置されていないものがある。(規程などの整備)
	人材育成実績などの問題	先進団体研究実績がゼロ
	行革(定員管理・人件費抑制)推進上の問題点	市の今後の財政方針(年4.3億円の一般財源削減目標)に定員管理目標が即応していない。

【生活支援課】

区分	確認した事実	指摘などの内容
一般調査	資金前渡事務	精算事務の遅延
	契約事務	①履行証明書などの添付漏れ ②予定価格の未設定 ③契約書への収入印紙貼付漏れ
	財産管理事務	登録備品と現物の不一致
	負担金、補助金及び交付金の支出状況	事務事業実績報告書の提出遅延
特別調査	前回定期監査指摘事項の改善	2件の未改善事項あり
	行革の取り組み実績と効果など	取り組みが成果に繋がっているが、量的な面での工夫が必要である。
	課(係)の配置人員と説明指標の推移	説明指標を含む他市との比較分析が未実施(ただし、保護1係~4係は国による職員配置の必置規制あり。)
	3月31日付け支出負担行為と付随する支出命令の状況	支払事務の遅滞
人材育成実績などの問題	職場(人権・専門)研修実績がゼロ	

【産業振興課】

区分	確認した事実	指摘などの内容
一般調査	契約事務	履行証明書などの添付漏れ
	財産管理事務	①登録備品と現物の不一致、廃棄漏れ ②行政財産使用許可証での規定条件の記載漏れ ③決裁権者の誤り、指定された合議漏れ
	負担金、補助金及び交付金の支出状況	前金払の会計管理者へのてん末報告漏れ
特別調査	前回定期監査指摘事項の改善	1件の未改善事項あり
	行革の取り組み実績と効果など	取り組みの一部に報告漏れがある。
	課(係)の配置人員と説明指標の推移	説明指標を含む他市との比較分析が未実施
人材育成実績などの問題	職場人権研修、先進団体研究の実績がゼロ	

監査結果を公表します

代表監査委員 丸谷 芳昭 監査委員 今村 寿人

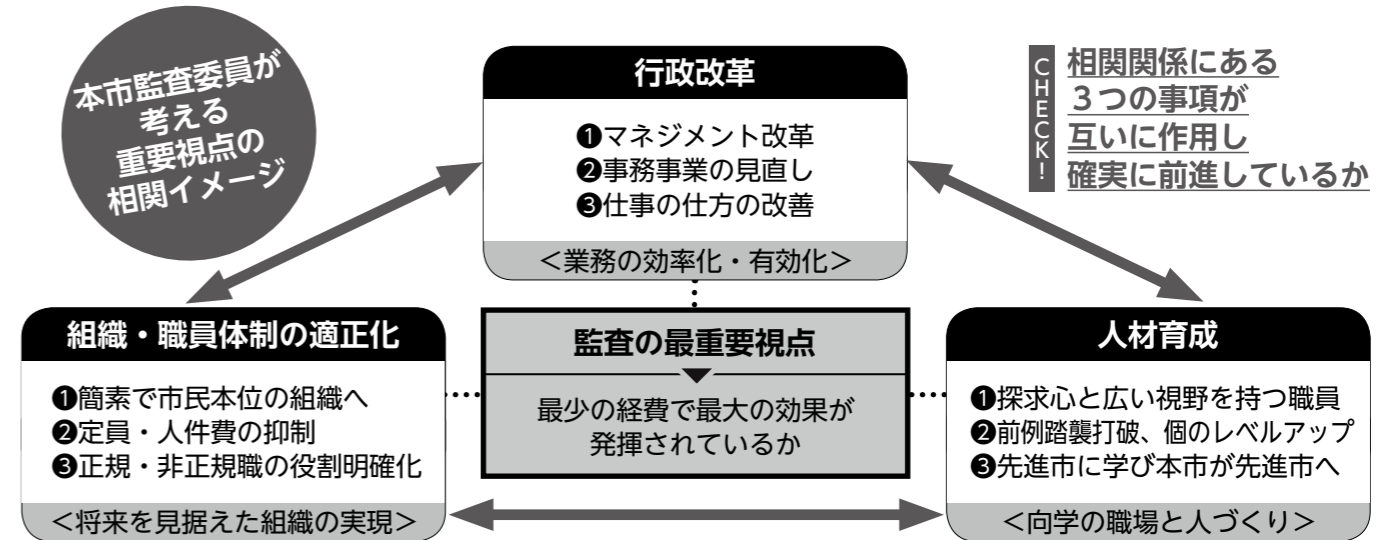
「田川市監査基準」に基づき、リスクを重視した質の高い監査の実施を目指しています。

令和3年度定期監査(後期)の結果

- 対象部署 会計課、総務課、生活支援課、産業振興課
- 対象事項 令和2年度を中心とする財務などの執行状況
- 監査期間 令和4年2月12日~令和4年5月24日

1 監査の主な実施内容(着眼点)

主な調査事項			
一般調査項目	リスク評価を行い、次の項目を抽出 (1)資金前渡事務 (2)契約事務 (3)財産管理事務 (4)委託料の支出状況 (5)負担金、補助金及び交付金の支出状況	特別調査項目	市民の信頼確保のうえで監査委員が特に重要視する次の項目を抽出 (1)行革の取り組み実績 (2)配置人員と説明指標の推移 (3)3月31日付け支出負担行為などの状況 (4)職場研修実績など人材育成上の問題点 その他



2 内部統制上の措置対応

次の点は、対象部署だけの問題ではないため特に内部統制(※)上の措置を要請しました。

内部統制上の問題点	必要な措置の内容・担当部署
伝票会計ミス の多発傾向への対応	伝票差戻し件数が年々増加しており、各課でのミスの多発と会計課の指導の繰り返しにより、多大な時間的業務ロスが発生している。 計課
職場研鑽の不振への対応	全庁的に職場研修実績などが極めて低調で、その要因がコロナ禍だけにされがちである。職場研鑽の不振は、市政レベルの低下や市民サービスにも悪影響を及ぼすなど大きなリスクとなる恐れがある。 総務課

※内部統制…ミスのない安定的・統一的な仕事を行うための職員が守るべき庁内のルールや仕組み

3 部署ごとの主な指摘事項

【会計課】

区分	確認した事実	指摘などの内容
調査一般	契約事務	見積書を請書とする際の業者の記名押印漏れ
特別調査	行革の取り組み実績と効果など	取り組みの努力や工夫がみられるが、経費削減効果額が算定・報告されていない。
	課(係)の配置人員と説明指標の推移	他市との比較分析が行われているが、説明指標の活用が管理基金のみにとどまる。
	人材育成実績などの問題	職場人権研修、先進団体研究の実績がゼロ