

リスク対応策

これまでの本市における監査委員の指摘事項の事例等を基に、リスクの分析・類型化等を行い、そのうち特に注意を要するものについて、次のとおりリスクを設定し、その対応策を検討しました。事務を行う際には、これらのリスクについて留意した上で事務を執行することとし、事務ミス等の未然防止に取り組んでいます。

また、設定しているリスクについては、今後の事務の執行状況を踏まえて見直しを行います。

《リスクの一覧》

分類	リスク
1 支出一般	①不適切な支出事務 ②検査員の誤り, 未指定 ③給与の誤支給
2 契約等	①契約の不適切な手続 ②不適切な契約事務 ③契約内容等の不遵守 ④指定管理者への指示事項等の不備 ⑤設計書の不備 ⑥工事手続遺漏 ⑦契約の秘密に関する事項の漏洩 ⑧その他
3 補助金等	①不適切な補助金交付事務 ②補助金対象事業の不十分な履行管理
4 旅費	①旅費の不適切な支出
5 服務	①不適切な時間外勤務命令 ②不適切な休暇の承認等 ③不適切な制度運用 ④職員の自動車運転資格の不確認 ⑤不適切な自家用車の公務使用 ⑥適正な服務規律の確保等
6 収入一般	①不適切な調定事務 ②納期限の誤り ③課税の誤り ④保険料の誤り ⑤行政財産使用料の誤り ⑥起債借入額の誤り ⑦収納額等の誤り ⑧収入科目の誤り ⑨収入年度の誤り ⑩不適切な債権管理
7 財産管理	①不適切な公金等管理 ②不適切な物品等管理 ③不適切な行政財産使用許可手続 ④不適切な公有財産売払い ⑤不適切な公有財産管理 ⑥不適切な普通財産等貸付け ⑦不適切な施設管理運営
8 情報管理	①情報発信先の誤り ②情報発信内容の誤り ③個人情報の漏えい, 紛失 ④庁内情報の確認漏れ ⑤通信回線障害 ⑥ウイルス感染や不正アクセス
9 システム管理	①システムダウン ②データの喪失 ③システムへの誤入力 ④システム改修・更新
10 許認可等	①不適切な許認可等 ②不適切な証明書, 許可書等の交付等
11 文書管理	①文書の紛失等 ②著作権の侵害 ③不適切な筆記用具の使用 ④重大な行政資料等の誤り ⑤文書の保存年限の不適切な設定
12 その他重大な事故等につながるおそれがあるもの	①ワクチン接種での事故等 ②イベント中の事故等 ③生活バス等の事故 ④給食の事故等
13 その他の事務	①その他の不適切な事務

《リスク対応策の例》

分類	リスク	リスクの具体例	種別	リスク対応				関係法令等 ※法令等名は略称
				対応策	対応課	対応者		
						担当者 副担当	担当GL	
1 支出一般	① 不適切な支出事務	物品納品の検査年月日が誤っている	財務	・物品納品後, 納品日が適切であるか複数人で確認する。	事務担当課	○	○	・物品会計規則第11条 ・呉市会計規則等事務取扱要綱第5条 ・呉市上下水道局物品等検収規程第15条