

今 治 市 長 徳 永 繁 樹 様
今 治 市 議 会 議 長 矢 野 雄 嗣 様
今 治 市 教 育 委 員 会 教 育 長 田 坂 敏 様

今治市監査委員 木 原 盛 展
同 越 智 豊

監査結果の報告の提出について

地方自治法第199条第4項の規定に基づく令和4年度の定期監査を、今治市監査基準に準拠して実施したので、その結果に関する報告を同条第9項の規定により次のとおり提出する。

- 1 監査の種類 定期監査
- 2 監査の対象 出先機関等

区 分	対 象 機 関
支 所	菊間、宮窪
保 育 所	鳥生、日高、日の出、菊間
小 学 校	国分、日高、鴨部、上浦、大三島
中 学 校	立花
公 民 館 等	常盤、立花カルチャーセンター、清水、日高、乃万、 吉海学習交流館、大三島

- 3 監査の期間 令和4年10月14日～令和4年12月22日

- 4 監査の着眼点及び主な実施内容

監査当日（予算執行状況については令和3年度を含む）における監査の対象となった出先機関等主管の事務、施設、物品及び公金の管理等が、法令に適合し、正確で、最小の経費で最大の効果を挙げられるように行われているか等を着眼点とし、関係諸帳簿、書類及び支払証拠書類等の提出を求めるとともに、関係職員から説明を聴取するなどして監査を実施した。

5 監査の結果

監査を実施した結果、おおむね適正に処理されていたが、特に個別に改善を要する事項は次のとおりである。

なお、監査時に気付いた軽易な事項については、その都度口頭で指摘し、改善・検討を必要とする問題等について積極的に対処されるよう指示した。

【宮窪支所】

(指摘)

- 1 出納員、分任出納員等の名簿と実状に相違があったので、整理されたい。
- 2 回数券受払簿の枚数を訂正する際に、修正テープを使用しているものが見受けられたので、二重線で訂正印を押す等、適切に対応されたい。

【鳥生保育所】

(指摘)

- 1 保管庫残金確認簿において、修正テープ等の使用が見受けられたので、二重線で訂正印をする等適切に対応されたい。

【日の出保育所】

(指摘)

- 1 保管現金において、残金確認簿に記載漏れが確認されたので、正確に記載するようにされたい。また、当該記載漏れ分に係る払込書及び現金受払簿の日付に誤りが確認されたので、適切に処理するようにされたい。

【こども未来部こども未来政策局 保育幼稚園課】 保育所主管部課

(指摘)

- 1 消防設備等点検報告書が、防火管理者のいる保育所で一時的に確認できない状況が一部の保育所で見受けられたので、報告内容が常時確認できるようにされたい。

(意見)

- 1 保育料及び副食費の未納分について、保育所と連携し、回収に努められたい。

【国分小学校】

(指摘)

- 1 図書の貸出しについて、長期未返却者が見受けられたので、返却を求め、貸出期間中に返却するよう指導されたい。

【日高小学校】

(指摘)

- 1 図書の貸出しについて、長期未返却者が見受けられたので、返却を求め、貸出期間中に返却するよう指導されたい。
- 2 補助事業を管理する通帳に他団体から助成された過年度分補助金が残っているものが見受けられたので、適正に事務処理されたい。

【上浦小学校】

(指摘)

- 1 図書の貸出しについて、長期未返却者が見受けられたので、返却を求め、貸出期間中に返却するよう指導されたい。

【大三島小学校】

(指摘)

- 1 補助事業において、長期の立替払い及び支払遅延が見受けられたので、適正に事務処理されたい。

【立花中学校】

(指摘)

- 1 図書の貸出しについて、長期未返却者が見受けられたので、返却を求め、貸出期間中に返却するよう指導されたい。

【教育委員会事務局教育政策局 教育大綱推進課】 小中学校主管部課

(指摘)

- 1 電気設備点検で指摘された電灯分電盤の鍵破損について、修繕が未実施であったので、修繕するようにされたい。
- 2 消防用設備等点検結果報告書に不良箇所の記載があるものについて、改善がなされていないものが見受けられたので改善されたい。

【常盤公民館】

(指摘)

- 1 図書の貸出にあたっては、住所、電話番号等の連絡先を把握してから貸出するようにされたい。また、長期未返却者が見受けられたので、返却を求め、貸出期間中に返却するよう指導されたい。
- 2 領収書の金額を二重線のみで訂正していたので、新しい領収書を作成する等、適切に対応されたい。
- 3 避難訓練等の実施回数が不足しているものが見受けられたので、実施されたい。

(意見)

- 1 備品管理において、廃棄事務処理が行われていないと思われるものが帳簿に残っているので、備品の実物の確認作業を実施し、帳簿を整理されたい。

【立花カルチャーセンター】

(指摘)

- 1 図書の貸出しについて、長期未返却者が見受けられたので、返却を求め、貸出期間中に返却するよう指導されたい。

【清水公民館】

(指摘)

- 1 業務委託の日誌において、修正テープの使用が散見されたので、二重線で訂正する等、適切に対応されたい。

【日高公民館】

(指摘)

- 1 図書の貸出しについて、長期未返却者が見受けられたので、返却を求め、貸出期間中に返却するよう指導されたい。

(意見)

- 1 備品管理において、廃棄事務処理が行われていないと思われるものが帳簿に残っているので、備品の実物の確認作業を実施し、帳簿を整理されたい。

【乃万公民館】

(指摘)

- 1 保管現金確認表において、記載誤りが確認されたので、正確に記載するようにされたい。

【吉海学習交流館】

(意見)

- 1 現場確認において、使用不可のトイレが多く見られたので、速やかに改善されたい。

【大三島公民館】

(指摘)

- 1 避難訓練等の実施回数が不足しているものが見受けられたので、実施されたい。
- 2 補助事業において、長期の立替払い及び支払遅延が見受けられたので、適正に処理されたい。
- 3 調定書に決裁印のないものが見受けられたので、適切に事務処理されたい。

- 4 別業務で借用していたつり金を、公民館施設利用料に係るつり金として使用していたため、つり金が必要な業務を整理し、会計管理者に届出のうえ、適切に保管されたい。