

今 治 市 長 徳 永 繁 樹 様  
今 治 市 議 会 議 長 木 村 文 広 様  
今 治 市 教 育 委 員 会 教 育 長 小 澤 和 樹 様

今治市監査委員 木 原 盛 展  
同 平 田 秀 夫

## 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5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	玉川、大西、伯方
保育所・認定こども園	乃万、亀岡、宮窪、伯方、大三島
地 域 教 育 課	菊間、伯方
小 学 校	常盤、波方、大西、亀岡、吉海
中 学 校	近見、玉川、大西
公 民 館 等	美須賀コミュニティプラザ、別宮、城東

- 3 監査の期間 令和5年10月13日～令和5年12月13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4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。

### 【玉川支所】

(指摘)

- 1 市道の維持修繕について、発注を分割する理由に合理性を欠く事例があったので、今後は適正な発注に努められたい。

(意見)

- 1 玉川支所住民サービス課で通帳と印鑑を保管し、経理事務をしている団体については、その経理事務を当該団体に戻すよう検討されたい。

### 【大西支所】

(指摘)

- 1 大西支所住民サービス課に事務局を設置している団体のうち、1つの口座で便宜上2団体分の経理事務をしているものについては、それぞれの支出伝票に当該分が分かるような記載をされたい。

(意見)

- 1 電気工作物保安管理業務に係る点検報告書に機器交換推奨報告があるものについては、機器の状態を確認のうえ、交換するかどうかの判断内容を記録として残されたい。

### 【伯方支所】

(意見)

- 1 伯方支所住民サービス課で通帳と印鑑を保管し、経理事務をしている団体については、その経理事務を当該団体に戻すよう検討されたい。

### 【乃万保育所】

(意見)

- 1 遊具安全点検において、総合判定が C の遊具であっても、保育幼稚園課や保育所において再点検のうえ、使用を継続しているが、修繕を行うかどうかについての判断を含め、文書にて記録を残されたい。

### 【亀岡保育所】

(意見)

- 1 遊具安全点検において、総合判定が C の遊具であっても、保育幼稚園課や保育所において再点検のうえ、使用を継続しているが、修繕を行うかどうかについての判断を含め、文書にて記録を残されたい。

#### 【宮窪認定こども園】

(意見)

- 1 遊具安全点検において、総合判定が C の遊具であっても、保育幼稚園課や認定こども園において再点検のうえ、使用を継続しているが、修繕を行うかどうかについての判断を含め、文書にて記録を残されたい。

#### 【こども未来部 こども未来政策局 保育幼稚園課】 保育所等主管部課

(意見)

- 1 遊具安全点検において、総合判定が C の遊具であっても、保育幼稚園課や保育所等において再点検のうえ、使用を継続しているが、修繕を行うかどうかについての判断を含め、文書にて記録を残されたい。

#### 【菊間地域教育課】

(指摘)

- 1 消防設備点検に不良箇所があるものについて、改善されていないので、早急に改善されたい。
- 2 貸出図書の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。

#### 【伯方地域教育課】

(指摘)

- 1 令和4年度において、現金取扱員の発令を確認していないまま現金を取り扱っていた職員がいたので、今後は発令の確認を徹底するようにされたい。

(意見)

- 1 電気設備保安管理業務に係る点検報告書に要改善事項があるものについては、機器の状態を確認のうえ、交換するかどうかの判断内容を記録として残されたい。

#### 【常盤小学校】

(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 補助事業において、領収書の宛名が補助金交付団体名と異なるものが散見されたので、適正に事務処理されたい。

- 3 補助事業において、収入に係る伝票が作成されていなかったため、適正に事務処理されたい。

**【波方小学校】**

(指摘)

- 1 補助事業において、収入に係る伝票が作成されていなかったため、適正に事務処理されたい。
- 2 補助事業において、領収書をもらっていないものがあつたため、適正に事務処理されたい。
- 3 補助事業において、領収書の宛名が補助金交付団体名と異なるものが散見されたため、適正に事務処理されたい。

**【大西小学校】**

(指摘)

- 1 補助事業において、支出の伝票が作成されていなかったため、適正に事務処理されたい。また、他の補助金の受け入れのために当該口座を使用する場合であっても、同様に支出伝票を作成されたい。
- 2 補助事業において、長期の立替払いが見受けられたため、適正に事務処理されたい。

**【亀岡小学校】**

(指摘)

- 1 補助事業において、長期の立替払いが見受けられたため、適正に事務処理されたい。

**【近見中学校】**

(指摘)

- 1 補助事業において、長期の立替払いが見受けられたため、適正に事務処理されたい。
- 2 補助事業において、支出の伝票が作成されていなかったため、適正に事務処理されたい。

**【玉川中学校】**

(指摘)

- 1 校内で管理している通帳を金庫に保管しているが、金庫の暗証番号を印鑑管理者（教頭）が把握していたため、暗証番号の管理は校長がするようにされたい。

**【大西中学校】**

(指摘)

- 1 補助事業において、領収書に宛名がないものが散見されたため、適正に事務処理されたい。

**【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 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。

(意見)

1 電気設備点検結果に要注意箇所があるもの、更新推奨時期を過ぎているものについては、機器の状態を確認のうえ、交換するかどうかの判断内容を記録として残されたい。

#### 【美須賀コミュニティプラザ】

(指摘)

1 美須賀コミュニティプラザで経理事務を行っている団体の領収書が、団体名と異なるものが散見されたので、適正に事務処理されたい。

(意見)

1 美須賀コミュニティプラザで通帳と印鑑を保管し、経理事務をしている団体については、その経理事務を当該団体に戻すよう検討されたい。

#### 【別宮公民館】

(指摘)

1 図書の貸出について、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紙の台帳に残っているので、備品の実物の確認作業を実施し、帳簿を出来る限り整理されたい。

2 別宮公民館で通帳と印鑑を保管し、経理事務をしている団体については、その経理事務を当該団体に戻すよう検討されたい。

#### 【城東公民館】

(意見)

1 城東公民館で通帳と印鑑を保管し、経理事務をしている団体については、その経理事務を当該団体に戻すよう検討されたい。