

地方自治法第 199 条第 14 項の規定に基づき、措置を講じた旨の通知がありましたので、次のとおり公表します。

令和 7 年 1 月 14 日

今治市監査委員 木 原 盛 展
同 渡 部 豊

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
地域振興部 地域政策局 朝倉支所	令和 6 年 11 月 26 日
(監査の結果) (指摘) 1 朝倉支所住民サービス課で通帳を保管し、経理事務をしている団体について、以下の事例が見受けられた。 ① 通帳と印鑑の保管を担当者 1 人で行っていたものがあつたので、それぞれ別の職員が保管するようにされたい。 ② 長期の立替払いが見受けられたもの、精算を複数件まとめて行っているように見受けられたものがあつたので、適正に事務処理されたい。 (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。 2 朝倉支所住民サービス課で通帳を保管し、経理事務をしている団体について、以下の事例が見受けられた。 ① 現金出納簿を作成していないものが一部あつたので、金銭収納の状況が分かるよう、現金出納簿の作成を検討されたい。 ② 住民サービス課で通帳を保管し、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。	

(措置の内容)

(指摘)

- 1 ① 全団体の通帳と印鑑は分けて職員2名が別々の場所にまとめて厳重保管し、出入金時には2名の職員が確認の上、各会計担当者（保管者）に貸し出すように改善しました。
- ② 立替払いが発生した場合には、その都度速やかに精算処理するよう各経理担当者に周知徹底しました。

(意見)

- 1 点検報告書に要改善事項があるものについては、機器の状態の確認結果と交換するかどうかの判断内容を記録として残し、供覧文書として回付するように改善します。
- 2 ① 金銭の収受状況を明確にするため、現金出納簿の作成ができていない会計は新たに作成の上、金銭管理をするようにしました。
- ② 各団体に経理事務を戻すように当該団体と協議を重ねてまいりたい。

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
地域振興部 しまなみ振興局 上浦支所	令和6年11月26日
(監査の結果) (指摘) 1 農道維持修繕において、一括して発注が可能であると思われる事例が見受けられたので、分割する合理的な理由がなければ一括して発注されたい。 2 上浦支所住民サービス課で通帳を保管し、経理事務をしている団体について、以下の事例が見受けられた。 ① 立替払いとなったものについて、立替払いをした者が領収書等で確認できなかったもので、適正に事務処理されたい。 ② 支出入の意思決定書類に最終決定者の押印が無かったものがあつたので、適正に事務処理されたい。 (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更新推奨があるものについては、交換するかどうかの判断内容を記録として残されたい。 2 上浦支所住民サービス課で通帳を保管し、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。	

(措置の内容)

(指摘)

- 1 現場状況についてよく確認し、関係部署とも補修内容を精査し、契約規則に基づき適正な事務の執行を行います。
- 2 ① 立替払いの発生がないように事前準備を行い、立替払いとなったものについては、支出伝票の摘要欄等に、立替払いした者を明記し確認できるように改めました。
② 毎月の通帳残高報告時に、再度、支出入伝票の確認も併せて行い、押印漏れがないか確認することとしました。

(意見)

- 1 点検報告書の内容と、交換するかどうかの判断内容及び、対応方法がわかるように記録として残すようにしました。
- 2 当該団体と協議を行い、可能な限り当該団体へ経理事務を戻すように努めていきます。

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
地域振興部 しまなみ振興局 大三島支所	令和6年11月26日
(監査の結果) (指摘) 1 避難訓練等の回数が不足しているので、適切に実施されたい。 2 大三島支所住民サービス課で通帳を保管し、経理事務をしている団体について、以下の事例が見受けられた。 ① 通帳と印鑑の両方を同一の場所で保管し、さらに、それらが複数の職員で管理されていたので、通帳と印鑑は分けて保管し、1人の職員が通帳と印鑑の両方を取り扱うことがないよう、適切に対応されたい。 ② 長期の立替払いが見受けられたので、適正に事務処理されたい。 (意見) 1 電気設備保安管理業務に係る点検報告書に機器更新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。 2 大三島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。	

(措置の内容)

(指摘)

- 1 避難訓練等について、令和6年12月23日と翌年3月に実施します。
次年度からは大三島支所・公民館の消防計画どおり、9月と3月に避難訓練等を実施します。
- 2 ① 「今治市準公金取扱要綱」に基づき、通帳は会計担当者が管理し、届出印は準公金管理者が管理することとし、通帳と印鑑は別々の場所にて施錠して保管するように改めました。
② 今年度は立て替え払いがあった場合は1週間以内に精算しています。

(意見)

- 1 点検者に機器の状態を確認し、修繕についての協議を関係課と行い、それらの内容を記録として残すようにします。
- 2 当該団体は会計事務処理が困難なところがあると思われるが、課内において経理事務を戻すよう検討中です。

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
富田保育所	令和6年11月26日
(監査の結果)	
(指摘)	
1 保管庫残金確認簿について、確認が不十分なものが見受けられたので、確認を徹底されたい。	
(措置の内容)	
(指摘)	
1 取扱者・確認者とも二重体制でチェックし、目前で記入・押印を実行する体制とする。	

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
桜井保育所	令和6年11月26日
(監査の結果) (意見) 1 厨房機器点検において、留意事項が報告書に記載されているものについて、使用の継続に対する判断の記録を残されたい。	
(措置の内容) (意見) 1 保育幼稚園課から点検結果・修繕の予定・実施状況等がデータにて共有されるため、随時確認をする。	

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
九和保育所	令和6年11月26日
(監査の結果) (指摘) 1 保管庫残金確認簿の確認者に、休暇者が確認印を押印している日があったので、今後は適正に処理されたい。 2 給食材料について、注文書兼検収表に記載がないものがあったので、適切に記載されたい。また、給食材料納品書の検収欄に押印がなかったので、都度確認印を押印されたい。	
(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上、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。 2 厨房機器点検において、留意事項が報告書に記載されているものについて、使用の継続に対する判断の記録を残されたい。	

(措置の内容)

(指摘)

- 1 取扱者・確認者とも二重体制でチェックし、目前で記入・押印を実行する体制とする。
- 2 注文書兼検収表に記載がないものについては、漏れなく記載するよう改めている。
検収欄の押印については、取扱者・確認者とも二重体制でチェックし、目前で押印する体制とする。

(意見)

- 1 保育幼稚園課から点検結果・修繕の予定・実施状況等がデータにて共有されるため、随時確認をする。
- 2 保育幼稚園課から点検結果・修繕の予定・実施状況等がデータにて共有されるため、随時確認をする。

保育所等主管部課	監査結果報告書の日付
こども未来部 こども未来政策局 保育幼稚園課	令和6年11月26日
(監査の結果) (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上、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。 2 厨房機器点検において、留意事項が報告書に記載されているものについて、使用の継続に対する判断の記録を残されたい。	
(措置の内容) (意見) 1 点検結果を一覧表にまとめ、修繕の予定や実施状況などを随時データ更新して、共有フォルダ上で各園と情報共有する。予算の執行状況をみながら、計画的に修繕を実施する。 2 点検結果を一覧表にまとめ、修繕の予定や実施状況などを随時データ更新して、共有フォルダ上で各園と情報共有する。	

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
教育委員会事務局 教育政策局 朝倉地域教育課	令和6年11月26日
(監査の結果) (指摘) 1 図書の管理について、未返却図書の管理等が十分ではなかったもので、適切に行われたい。 (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。 2 朝倉地域教育課で通帳を保管し、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。	
(措置の内容) (指摘) 1 今後は、図書カードの返却期限を確認し、期限が過ぎている利用者へは、早期に電話や督促ハガキにより連絡し、未返却図書を増やさない取組を推進します。 (意見) 1 住民サービス課からの点検報告の供覧に地域教育課も含めることとし、改善事項があれば、機器の状態を把握し交換等対応します。 2 通帳等を、団体へ戻すように代表者と協議を進めます。	

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
教育委員会事務局 教育政策局 宮窪地域教育課	令和6年11月26日
(監査の結果) (指摘) 1 防火対象物点検報告書に記載された不備について、改善するようにされたい。	

(意見) 1 空調設備点検報告書に不良箇所が複数ある。聞き取りでは優先順位をつけて修繕することであるが、そのとおり計画的に修繕を実施されたい。
(措置の内容) (指摘) 1 防火対象物点検報告書に記載されている防災絨毯になっていないものについて、今年度中に撤去します。 (意見) 1 空調設備点検報告書に記載の不良箇所について、優先順位を付けて予算要求し計画的に修繕していきます。

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
桜井小学校	令和6年11月26日
(監査の結果) (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、貸出期間内に返却するよう指導されたい。 2 図書原簿の一部が綴られていなかったなので、確認のうえ書類を整理されたい。 3 補助事業において、長期の立替払いが見受けられたので、適正に事務処理されたい。	
(措置の内容) (指摘) 1 未返却者には、学級担任より返却を求め、貸出期間内にきちんと返却するよう指導しました。今後は図書担当者が週末に未返却者がいないか確認し、各学級担任より早期に返却を求めています。 2 司書教諭及び管理職で図書原簿に綴られていないものを確認し、整理しました。 3 立替払いとなった場合は、速やかに精算処理を行うよう管理職より指導しました。今後は定期的に事務職員、管理職が会計簿を確認します。	

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
富田小学校	令和6年11月26日
(監査の結果) (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もので、適正に事務処理されたい。また、長期の立替払いが見受けられたので、速やかに事務処理されたい。 2 特別支援就学奨励費において、決裁日の記載漏れや、請求書・納品書の日付の記載漏れが見受けられたので、適正に事務処理されたい。また、請求から支出伺いの作成まで、時間がかかっているものが見受けられたので、速やかに精算されたい。 3 図書の貸し出しにおいて長期未返却者が見受けられたので、貸出期間内に返却するよう指導されたい。 4 薬品使用管理簿で管理している薬品について、払い出し等の記録の整備が十分でなく、薬品の残量が正確に記載されていなかったもので、今後は適正に管理されたい。	
(措置の内容) (指摘) 1 支出伝票を作成し保管いたします。また、立て替え払いが発生した際は、速やかに精算処理をするよう管理職より指導し、確認します。 2 記載漏れ等が無いか書類を確認、整理し直しました。また、請求があった場合は速やかに処理を行うよう管理職から指導し、確認を行います。 3 未返却者には、担任から保護者を通じて返却させ、今後は貸出期間内にきちんと返却するよう指導しました。 4 薬品整理簿を再確認し、記録を整備し直し、薬品の残量も記載し直しました。担当者は、薬品を使用する都度、確実に計量と記載を行い、所属長の決裁を仰ぐようにします。	

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
朝倉小学校	令和6年11月26日
(監査の結果) (指摘) 1 補助事業において、以下の事例が見受けられた。 ① 会計簿が備えられていなかったもので、備えられたい。 ② 購入伺いの起案日が、納入日より後のものがあつたので、適切に処理されたい。	

③ 購入伺いが、交付決定の日より前になっているものが見受けられたので、適切に処理されたい。 ④ 支出入の伝票が作成されていなかったなので、今後は作成するようにされたい。
(措置の内容) (指摘) 1 ① 会計簿を作成しました。 ② 購入伺いの起案は、納入前にするよう管理職より指導し、書類を確認します。 ③ 交付決定後に購入するよう、管理職より指導し、書類を確認します。 ④ 各補助金の会計において、再度、作成漏れが無いか確認しました。購入伺いを必ず作成するよう管理職から指導し、書類を確認します。

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
菊間小学校	令和6年11月26日
(監査の結果) (指摘) 1 薬品管理簿の摘要欄に、購入による受け入れや授業での払い出しがあった際の記載が現有確認と記載していたものがあったので、正しい内容で記載するようにされたい。	
(措置の内容) (指摘) 1 摘要欄を確認し、受け入れや払い出しについて正しい内容に訂正しました。今後授業で薬品を使用した際は、理科主任と管理職で確認して記入し、押印します。授業の単元名を記入して確認します。	

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
宮窪小学校	令和6年11月26日
(監査の結果) (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ので、適正に事務処理されたい。	

(措置の内容)

(指摘)

- 1 立替払いが発生した際は速やかに精算処理を行うよう管理職より指導し、確認を行います。

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
伯方小学校	令和6年11月26日
(監査の結果) (指摘) 1 薬品の受払簿について、薬品の残量の記載方法が適切でなかったもので、今後は適切に記載されたい。 2 補助事業において、以下の事例が見受けられた。 ① 領収書の宛名を正確に記載されていないものがあったので、適正に事務処理されたい。 ② 業者からの請求から支払いまで1か月以上要していたものがあったので、適正に事務処理されたい。 ③ 支出入の伝票が作成されていなかったもので、適正に事務処理されたい。	
(措置の内容) (指摘) 1 担当者に対して、薬品残量の適切な計量方法及び受払簿の適切な記載方法を指導しました。また、薬品の残量を計り直し、正確な量を受払簿に記載しました。 2 ① 職員会で全職員に領収証等の宛名の記入に関し、正確に記入するよう周知徹底を行いました。 ② 業者から請求があり次第速やかに処理を行うように周知徹底し、管理職が確認を行います。 ③ 帳簿を作成し、支出入調書を作成し保管するようにしました。	

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
日吉中学校	令和6年11月26日
(監査の結果) (指摘) 1 郵券は鍵のかかる場所で保管されたい。 2 補助事業において、以下の事例が見受けられた。 ① 支出入の伝票が作成されていなかったなので、適正に事務処理されたい。 ② 請求者が金額を訂正している請求書があったので、今後は適正に事務処理されたい。	
(措置の内容) (指摘) 1 事務室金庫にて保管します。 2 ① 支出入の際には意思決定書類を作成するよう管理職より指導し、書類の確認を行います。 ② そのような事例があった場合は、請求者へ再作成を依頼します。	

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
南中学校	令和6年11月26日
(監査の結果) (指摘) 1 プールの入口が未施錠であったので、使用しない時は施錠を徹底されたい。 2 日本スポーツ振興センター掛金の保護者返還分の領収書に日付のないものが散見されたので、保護者から領収書を徴求する際には必ず日付を記載してもらうよう徹底されたい。 3 就学奨励扶助費において、請求書や領収書に日付が記載されていないものが見受けられたので、適正に事務処理されたい。	

(措置の内容)

(指摘)

- 1 校内の施設全体について、使用者が確実に施錠するよう改めて周知するとともに、複数の目で確認し施錠を徹底します。
- 2 日付の記載を保護者に依頼しました。管理職より領収書の受取時、日付が記載されているかどうか必ず確認するよう指導し、今後徹底します。
- 3 日付の記載を相手方に依頼しました。管理職より請求書や領収書の受取時に、日付が記載されているかどうか必ず確認するよう指導しました。

小中学校主管部課	監査結果報告書の日付
教育委員会事務局 教育政策局 教育大綱推進課	令和6年11月26日
(監査の結果) (指摘) 1 消防設備等点検結果報告において、8月時の点検の不備事項2件が、12月時の点検においても改善がなされていなかった。口頭では対応がなされていたようであるが、記録なしのため、適切に処理されたい。 (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しているが、いつ、誰が判断したのかが分かるようにされたい。	
(措置の内容) (指摘) 1 屋内消火栓設備の不良内容について、消火時に支障ないことを点検業者に確認しており、今後も現状の把握に努めます。防火設備の不良内容については、その解消に向けて施工業者と検討を重ねておりましたが、施工内容が決まりましたので、今年度中には是正解消する予定です。これら2つの内容については、記録を残し、学校側とも情報の共有を行います。 (意見) 1 教育大綱推進課として判断した内容を記録に残します。また点検業者には現状	

での意見を求めるようにし、意見が出た場合には、その内容を学校側とも共有を図ることとします。

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
日吉公民館	令和6年11月26日
(監査の結果) (指摘) 1 公民館使用中止に係る手続きに不備があったので、適切に事務処理されたい。 2 分任出納員印は、施錠できる所で保管されたい。 3 貸出図書の長期未返却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。	
(措置の内容) (指摘) 1 公民館利用申請・報告等について、利用団体等に手続きの再確認及び指導を行い、決裁についても適切に処理するよう確認した。 2 金庫と一緒に、施錠のできる書庫にて保管した。 3 定期的に「たより」と図書カードを基に周知・連絡をしているが、今後とも期間内の返却を指導して行く。	

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
近見公民館	令和6年11月26日
(監査の結果) (指摘) 1 貸出図書の長期未返却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 避難訓練（通報訓練）の回数が不足していたので、実施されたい。 3 通帳と印鑑の保管場所を一緒にしていたので、それぞれ別の場所、別の職員が保管するようにされたい。	

(措置の内容)

(指摘)

- 1 それぞれに連絡し、返却を求めました。
- 2 不足の無い様に適切な回数にて実施をいたします。
- 3 印鑑について通帳とは別にカギのかかる場所へ保管しました。

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
鳥生公民館	令和6年11月26日

(監査の結果)

(指摘)

- 1 通帳と印鑑の保管場所を一緒にしていたものが一部見受けられたので、それぞれ別の場所、別の職員が保管するようにされたい。

(意見)

- 1 鳥生公民館で通帳を保管し、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。

(措置の内容)

(指摘)

- 1 通帳は主事、印鑑は館長が管理し、新しく手提げ金庫を購入し別のカギのかかるロッカーに保管した。

(意見)

- 1 今後の課題として、信用できる人材を確保できれば経理担当を任せて通帳等を管理願いたい、現在会計等を担当されている地域の方の負担も多く、負担軽減のため複数の管理者を探しているところである。

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
桜井公民館	令和6年11月26日

(監査の結果)

(指摘)

- 1 貸出図書の長期未返却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。

(措置の内容)

(指摘)

- 1 長期未返却の者については、文書による返却依頼を送付した。今後返事がない場合は、家に訪問したい。

監 査 対 象 機 関	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
国分公民館	令和6年11月26日
(監査の結果)	
(指摘)	
1 図書の管理について、未返却図書の管理等が十分ではなかったもので、適切に行われたい。また、長期未返却者が確認された場合は、返却を求め、貸出期間内に返却するよう指導されたい。	
(措置の内容)	
(指摘)	
1 図書の貸出時及び返却時に、その都度図書貸出カードに記載するよう利用者に対し周知しました。また、図書貸出カードを定期的に確認し、長期未返却者があった場合には、電話連絡等により早期返却を求めます。	

公 民 館 主 管 部 課	監 査 結 果 報 告 書 の 日 付
教育委員会事務局 教育政策局 生涯学習課（中央公民館）	令和6年11月26日
(監査の結果)	
(意見)	
1 電気設備保安管理業務に係る点検報告書に機器更新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。	
(措置の内容)	
(意見)	
1 口頭のみではなく、記録を残すようにします。	