

観音寺市監査委員告示第6号

地方自治法第199条第4項の規定に基づき定期監査を実施したので、その結果に関する報告を同条第9項の規定により、次のとおり公表する。

平成29年12月 1日

観音寺市監査委員 佐伯文男

平成 2 9 年 度

定 期 監 査 結 果 報 告 書

観 音 寺 市 監 査 委 員

第1 監査の対象および期間

対 象		期 間
部 課 等	事 務	
健康福祉部 教育部	子育て支援課 観音寺保育所 栗井保育所 大野原保育所 豊浜保育所 学校教育課 教育総務課 観音寺中学校 中部中学校 大野原中学校 豊浜中学校 観音寺幼稚園 柞田幼稚園 豊田幼稚園 一ノ谷幼稚園 大野原幼稚園 豊浜幼稚園 学校給食課	平成29年度の財務に関する事務（一部28年度含む）の執行及び経営に係る事業の管理 平成29年10月1日から同年11月7日まで

第2 監査の方法

本監査は、予算の執行、契約関係、補助金交付関係、現金・金券等の出納保管、財産管理、施設管理等の事務が法令等に基づき適正かつ効率的に行われているか、また、組織及び運営が合理的かつ効率的に行われているかに留意し監査を実施した。

監査対象となった部課等に対し、監査資料の提出を求め、関係職員から説明を聴取り質疑を行い関係書類の検査を行った。

また、教育委員会の所管の施設及び保育所については、現地に赴き監査を実施した。

第3 監査の結果

事務及び管理については、おおむね適正に処理されていたが、監査時に気づいた簡易な事項については、その都度口頭で指示した。

監査の結果、一部において次のとおり改善、検討を要する事項が見受けられた。速やかに所要の措置を検討、実施されたい。

当該事項について改善の措置を講じたときは、地方自治法第199条第12項の規定に基づき、その旨を監査委員に通知されたい。

今後とも事務の執行に当たっては法令等を遵守し、より一層厳正かつ適切な事務の執行に努められたい。

第4 意見等

各課共通事項

- システムの出張命令の備考欄には、旅費支給の根拠となる交通手段の入力もれが見受けられた。適切に処理されたい。

保育所共通事項

- 出張命令について、正規職員は庶務管理システムにて管理するようになっている。また、臨時職員も管理できるようになるので適切に処理されたい。
- 市内出張、研修の旅費の付け方、提出書類について、所管課と協議のうえ統一を図られたい。
- 保育現場は、保育にかける時間がいっぱいの上、県への報告書にも時間がとられている。県へ報告書の緩和を申し入れるなど、担当課と働きかけてはどうか。

幼稚園共通事項

- 個人情報の管理（USB等）は、使用簿で管理しているができるだけ持ち帰りのないよう職場内での対応に努めていただきたい。

中学校共通

- 理科の薬品類の保管・管理について、在庫管理を行う管理簿は調製されているものの、記入漏れが見受けられるところがあった。薬品類等の使用量が適切に把握できているとは言えない状態であった。薬品類には劇物・毒物もあることから、生徒の安全確保のため保管庫の鍵の保管も含め厳重な管理に努められたい。
- 給食費などについては、児童手当受給者からの申出により、手当から徴収することができるので、未納を未然に防ぐために、当該制度の積極的な活用を図られたい。

大野原保育所

- ETCカードと駐車場のプリペイドカードについて、使用簿にその都度、正確に記入されたい。

豊浜中学校

- 市内出張簿には、行き先を記入されたい。

学校給食課

- 離れた施設で大勢の職員の管理で大変であるが、出勤簿、年休簿、振替簿、出張命令簿、復命書、事故報告書等の管理を適切にされたい。