

地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 199 条第 4 項の規定に基づき監査を実施したので、同条第 9 項の規定により、その結果を次のとおり公表する。

平成 27 年 12 月 17 日

鳥羽市監査委員 村 林 守

鳥羽市監査委員 坂 倉 広 子

記

## 〔 保 育 所 定 期 監 査 〕

### 1. 監査の概要

(1) 監査の種類

地方自治法第 199 条第 4 項の規定による監査

(2) 監査の対象

平成 26 年度及び平成 27 年 4 月から 9 月までの保育所における財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理について

(3) 監査の実施期日

年 月 日	対 象 箇 所
H27. 10. 23 ~ H27. 10. 27	全保育所（書面審査）
H27. 10. 28	船津保育所、あおぞら保育所
H27. 11. 4	安楽島保育所、かがみうら保育所
H27. 11. 11	答志保育所

(4) 講評日

平成 27 年 12 月 10 日

### 2. 監査の主眼及び方法

各保育所における運営管理、人事管理、会計管理、財産管理が適正に行われているかを監査しました。なお、監査の実施にあたっては、あらかじめすべての監査対象機関に調書の提出を求め書類審査を行うとともに、任意に実地監査対象を抽出し、関係諸帳簿、書類等の確認、疑義等のある事項について関係職員の説明を受けました。

### 3. 監査の結果

各保育所における運営管理、人事管理、会計管理、財産管理は一部の事務について適正を欠く事務が見られたものの、総体としては概ね適正に処理されているものと認められました。なお、事務処理上の軽微な誤謬については、その都度改善を要請し記載を省略しました。

以下の事項を監査結果として報告します。

1 指摘事項 特になし

2 所 見 ① 備品台帳の管理について〔検討事項〕

使用されていない備品が廃棄処分されていない事例や一部が備品管理システムに登録されていない事例が見受けられた。現有備品と照合し、整合性のとれるよう適正に管理されたい。

② 施設等管理について〔努力・要望事項〕

各施設等安全点検表には故障、不具合等が記載され、修繕が必要な箇所の記録はあるが、対応状況が記載されていない事例が見受けられた。修繕が必要なものについては、危機管理上迅速に対応すべきもの、計画的に行うものなどに仕分けをし、適正に報告・管理するシステムを構築され、安全対策について万全を期されたい。

# 〔 学 校 定 期 監 査 〕

## 1. 監査の概要

### (1) 監査の種類

地方自治法第199条第4項の規定による監査

### (2) 監査の対象

平成26年度及び平成27年4月から9月までの小・中学校、幼稚園における財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理について

### (3) 監査の実施期日

年 月 日	対 象 箇 所
H27. 10. 23 ~ H27. 10. 27	全小・中学校、幼稚園（書面審査）
H27. 10. 28	安楽島小学校
H27. 10. 30	鳥羽東中学校、かもめ幼稚園
H27. 11. 4	鏡浦小学校
H27. 11. 11	答志小学校、答志中学校
H27. 11. 13	加茂中学校、加茂小学校、鳥羽小学校

### (4) 講評日

平成27年12月10日

## 2. 監査の主眼及び方法

各学校における運営管理、人事管理、会計管理、財産管理が適正に行われているかを監査しました。なお、監査の実施にあたっては、あらかじめすべての監査対象機関に調書の提出を求め書類審査を行うとともに、任意に実地監査対象を抽出し、関係諸帳簿、書類等の確認、疑義等のある事項について関係職員の説明を受けました。

## 3. 監査の結果

各学校における運営管理、人事管理、会計管理、財産管理は一部の事務について適正を欠く事務が見られたものの、総体としては概ね適正に処理されているものと認められました。なお、事務処理上の軽微な誤謬については、その都度改善を要請し記載を省略しました。

以下の事項を監査結果として報告します。

1 指摘事項 ① 諸帳簿の作成について〔是正・改善事項〕

年次有給休暇承認簿及び振替簿が作成されていない事例があり、様式自体を把握していない学校もあった。これまでの監査においても繰り返し指摘等を行っていることから、教育委員会事務局と指摘事項等の情報を共有し、組織として日常的な点検・確認を徹底するとともに、条例等に則り、適正な事務執行に取り組みたい。

2 所見 ① 備品台帳の管理について〔検討事項〕

使用されていない備品が廃棄処分されていない事例や一部が備品管理システムに移行されていない事例が見受けられた。また、システムが本稼動となっている一方で、旧備品台帳も併用し備品管理されていた。現有備品と照合し、整合性のとれるようシステムで一元管理されたい。

② 施設管理について〔努力・要望事項〕

施設の管理については、定期的に校内の安全点検を行い、児童・生徒の安全性の確保に努められていたが、修繕対応に苦慮されていた。施設の老朽化に伴い、計画的に施設改修等が行われているところであるが、早期に補修し長寿命化を図ることで経費の節減に繋がることもある。特に児童・生徒の安全管理にかかわる事項に対しては、厳しい財政状況を踏まえながらも、安全・緊急性を最優先に改善を図り、効率的かつ計画的な施設の管理に努められたい。

③ 読書環境の整備について〔努力・要望事項〕

学校における読書活動については、朝の一斉読書や読み聞かせ、図書の整理や装飾など、図書室の利活用と読書習慣を推進するための努力がされていた。今後も本と親しみ豊かな情操や創造性を育むことができるよう、学校図書館ボランティアや司書有資格者等と連携し、身近で魅力ある学校図書室の環境整備に努められたい。

④ 危機管理体制の確保について〔努力・要望事項〕

災害（火災・地震・風水害）・感染症・不審者対策等については、危機管理対応マニュアルに基づき適切に対応されていた。なかでも不審者対策において、入校を許可した者に名札の着用を義務付け、管理を徹底している学校もあった。今後も、それぞれ施設の置かれた環境に即して、定期的な訓練や対策強化を図り、安全な環境を保持されたい。