

## 監査措置公告第2号

平成28年12月26日付け28監第50号で提出した平成27年度定期監査（前期）の結果に関する報告及び意見に対し、市長から措置を講じた旨の通知があったので地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第12項の規定に基づき公表します。

### 平成28年度定期監査（前期）の結果に関する措置について

平成29年1月31日

東かがわ市監査委員 楠 田 敬

東かがわ市監査委員 岡 本 憲 治

東かがわ市監査委員 橋 本 守

1 対象となる監査

平成28年度定期監査（前期）

2 指摘された事項についての措置状況

○ 引田幼稚園

(ア) 集金袋に定額の明細が記載できる欄が設けているにも関わらず、その欄への記載がない。今後は、定額の金額を明示するよう努められたい。

**【措置状況】**

年度当初に保護者に対して定額の集金額の周知をしているが、今後は集金袋にも定額の集金額を記載するように努める。

(イ) 現金出納簿の清算日について、通帳出金の日付と支払の日付が違う場合は、摘要欄に領収書の日付を記入されたい。

**【措置状況】**

今後は、現金出納簿の摘要欄に領収書の日付を記入し、適正な事務処理に努める。

(ウ) 家庭教育学級について、年度終わりに研修を実施する計画がされているが、早期に研修を実施するよう担当課とも協議し、次年度より計画をたてるよう努められたい。

**【措置状況】**

実施計画の内容については、各学級内での話し合いのうえ決定するものであり、概ね2月末までに実施予定である。一部の研修については、卒園式等の行事の関係で年度末に実施する場合があるが、担当課とも協議し、今後は早期の実施を視野に入れた計画とするように努める。

(エ) 消火器の設置場所の図示について、室外に設置している消火器の設置場所の記載がなかった。室内に設置している図面を利用して、室外に設置した場所を特定できるように図示し、消火器の管理に努められたい。

**【措置状況】**

室外に設置している消火器についても記載し、今後は適正な消火器の管理に努める。

○ 本町幼稚園

(ア) 収入印紙を購入した際の領収書がなく、代用で手書きの領収証が作成されていた。このような場合は、再度、購入先に領収証の発行を依頼されたい。

**【措置状況】**

今後は、領収書の管理等について適正な事務処理に努める。

(イ) 防災に関して、毎月の避難訓練が実施されているが、災害の種類によって、避難する場所が設定されていないことから、再度、災害の種類にあった避難経路を再検討して、新たなマニュアルを作成していただきたい。

**【措置状況】**

**災害の種類に応じた避難経路については、現在の計画を再度見直し、マニュアルの整備に努める。**

○ 白鳥幼稚園

(ア) 集金袋の記載において、給食費の返金の記載があったが、返金が判別できる記号を付さず金額のみの表示のものがあった。今後、記号の記載にも注意していただきたい。

**【措置状況】**

**今後は、返金が判別できる記号を付し、適正な事務処理に努める。**

(イ) 輪番制による人権活動指定園の補助金交付に際し、既存の通帳を利用して入出金しているケースがあった。目的外の金銭の入出金であるので、通帳を分けた事務処理に努められたい。

**【措置状況】**

**今後は、通帳を分ける等し、適正な事務処理に努める。**

(ウ) 災害時の避難マニュアルとして、災害の種類別に避難経路を定めたマニュアルを検討いただきたい。

**【措置状況】**

**災害の種類に応じた避難経路については、現在の計画を再度見直し、マニュアルの整備に努める。**

○ 福栄やまびこ園（幼保一体化施設：福栄幼稚園及び福栄保育所）

(ア) 通帳の管理について、通帳の印鑑の管理者と通帳の管理者が同一人物である。それぞれ別の管理者とし、複数の職員の中で、通帳の入出金が確認できる体制づくりに努められたい。

**【措置状況】**

**今後は、通帳の印鑑管理者と通帳管理者を別の管理者とし、適正な管理体制づくりに努める。**

(イ) 園外保育の行事として、天王川での水遊びが催されているが、実施の決裁がなく課長への面談による報告がされている。実施の決裁をとり、水辺の安全対策を施し、所管課の担当者にも実施状況が判るよう起案をするように努められたい。

**【措置状況】**

**今後は、園外保育の実施届出等の提出を行い、担当課に安全対策を踏まえ**

た実施状況等を報告するように努める。

○ 大内こども園（認定こども園）

（ア）職員数が市内の園の中でも一番多く年齢的にも若い職員も多い状況である。そうした中で、職員間の意思疎通が困難という認識が、園長にあることから、工夫を凝らし、内部統制が諮れるよう職員一斉の会議を開催できるように努められたい。

**【措置状況】**

職員全員が一同に会しての会議は、勤務体制上困難であるため、管理職や主任等によるリーダー会や担任等で構成する小規模グループの研修会の開催により、職員間の意思疎通が円滑に行えるように努めている。今後は、より意思疎通が図れるように職員間で工夫し合い、内部統制が諮れるように努める。

（イ）園舎の中に「子育て支援センター」があり、その備品を今年度購入しているが、こども園とは区別して、支援センターの備品管理をするよう努められたい。

**【措置状況】**

備品管理簿の備考欄及び備品に添付しているラベルに「子育て支援センター付け」と明記し、適正な備品管理に努める。

○ 丹生こども園（幼保一体化施設：丹生幼稚園及び町田保育所）

（ア）現金出納簿の収入において、収入先が未記入の箇所が見受けられた。収入先を常に記入されたい。

**【措置状況】**

市委託事業の委託料等について、収入先が未記入であったため、今後は現金出納簿に記入し、適正な管理に努める。

以上