

三豊市監査委員告示第1号

地方自治法(昭和22年法律第67号)第199条第4項の規定に基づき定例監査を執行したので、その結果に関する報告、意見等を同条第9項の規定により、次のとおり公表する。

令和3年3月5日

三豊市監査委員 片桐 正文

三豊市監査委員 三宅 静雄

令和 2 年度

定例監査結果報告書(第 2 回)

三豊市監査委員

三 監 第 163 号  
令和 3 年 3 月 5 日

三 豊 市 長	山下 昭史 様
三 豊 市 議 会 議 長	為 広 員 史 様
三 豊 市 教 育 委 員 会 教 育 長	三 好 覚 様
三 豊 市 農 業 委 員 会 長	堀 江 博 様

三 豊 市 監 査 委 員 片 桐 正 文

三 豊 市 監 査 委 員 三 宅 静 雄

令和 2 年度定例監査結果（第 2 回）について

地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 199 条第 4 項の規定に基づき定例監査を執行したので、その結果に関する報告及び意見を同条第 9 項及び第 10 項の規定により、次のとおり提出する。

### 第1 基準に準拠している旨

監査委員は、三豊市監査基準（令和2年三豊市監査委員告示第4号）に準拠して監査を行った。

### 第2 監査の種類

定例監査（地方自治法第199条第4項の規定による監査）

### 第3 監査の対象

部 課 等 名		事務の実施期間
議 会 事 務 局		令和2年4月1日から 令和2年11月30日まで
西香川病院（健康課）		
永 康 病 院		
会 計 課		
農 業 委 員 会 事 務 局		
建設経済部	農林水産課 土地改良課 建設港湾課 都市整備課 建築住宅課	
健康福祉部	仁尾保育所	
健康福祉部 教育委員会事務局	詫間幼稚園 松崎幼稚園 平石幼稚園 曾保幼稚園 山本幼稚園	
教育委員会事務局	詫間小学校 松崎小学校 仁尾小学校 曾保小学校 詫間中学校 仁尾中学校	
監 査 委 員 事 務 局		

#### 第4 監査の着眼点

監査対象部課等において執行された事務事業について、その事務が関係法令に則り適正かつ効率的に行われているかどうかを主眼に実施した。

#### 第5 監査の主な実施内容

監査にあたっては、あらかじめ提出を求めた関係資料に基づき、関係職員から説明を聴取し、主に現金の管理、現金取扱いの手順、預金通帳の管理、契約事務、負担金・補助金交付事務、歳入歳出予算執行状況、未収金対策、公用車の運行記録、施設の利用状況等について関係帳票の全部又は一部により実施した。

#### 第6 監査の実施場所及び日程

- (1) 実施場所 監査委員事務局、永康病院、  
                  保育所・幼稚園・小学校・中学校は現地
- (2) 日 程 令和3年1月13日から令和3年2月10日まで

#### 第7 監査の結果

監査の結果、事務の執行については、おおむね適正に処理されていたが、一部において次のとおり意見を要する事項が認められた。

執行機関においては、全ての部署が当事者意識を持って現状の課題を確実に振り返ることを強く望む。また、各所管課の責任者においては、業務実態や進捗状況を十分把握し事務事業の適切な執行管理に努めることはもとより、職員の健康管理にも十分に配慮されたい。

なお、監査執行過程において指導した軽易な事項については記載を省略しているが、それらにも十分留意していただきたい。今後とも事務の執行にあ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。

## 【意見】

《学校等共通事項》

### ・学校施設の環境改善について

小・中学校の施設については、計画的な修繕を実施しているものの、教室の床や廊下には傷や汚れ、日光による劣化等が見られ、子どもたちの怪我や健康が危惧される状態である。また、高所の窓ガラス清掃は非常に危険であるため、どの施設も手付かずの状態であり、現場においても対応に苦慮されていた。

子どもたちに安全安心な教育環境を提供し、施設の中長期的な維持保全がなされるよう、費用面や人的要素を工夫し、計画的に早めの対応を望む。

《各課共通》

### ・指針に沿った預金通帳等の取扱いについて

三豊市公金等に係る預金通帳の保管に関する指針(平成28年8月1日改正)では、預金通帳等は金庫等で保管し、入出金や保管状況確認のため年2回以上定期的に管理監督者が点検し、関係帳簿の余白に点検年月日を記載、押印することとなっている。しかし、課によっては鍵のかかる保管場所が無い、点検年月日の記載が無い、といった状況が見受けられた。

公正・公明な行政運営を保障するうえでも、指針に沿って運用できる執務環境の整備や関係帳簿の適切な管理をされたい。

### ・適正な負担金、補助金及び交付金の額について

今年度は、市が補助金を支出している多くの団体で、新型コロナウイルス感染拡大防止の観点から予定していた事業が実施できていない状況が推測される。

三豊市補助金等の交付手続等に関する規則第9条に基づき交付を確定する際は、各補助金交付要綱に定められた補助対象経費等を十分に確認し、適正な補助金額となるようお願いする。

また負担金についても、その性質によってどう取り扱うかを全庁的に定め、適正な交付金額となるよう努められたい。