

令和4年定期監査の結果に基づく措置状況

【教育委員会事務局】

<指導事項>

監査の結果	措置の内容	担当課
小中学校における備品台帳の管理について、購入備品の記入漏れや記入誤り、廃棄処理の遺漏等が複数の学校で見られた。所管課において定期的に確認するとともに、適正な事務の執行について指導するよう努められたい。	・指摘箇所について学校と確認し、修正及び処理を行った。 ・学校向けに正しい処理の仕方、誤りの多い事例をまとめたマニュアルを新たに作成し、これに則り適正に処理するよう通知した。	教育総務課
小中学校における切手等の管理について、受払簿への記入漏れや、現物と受払簿上の枚数の齟齬等が複数の学校で見られた。切手等については、金銭と同等価値のものであることを認識し、受払簿により適正に管理するよう指導されたい。	・指摘箇所について学校と確認し、修正及び処理を行った。 ・学校向けに正しい処理の仕方、誤りの多い事例をまとめたマニュアルと学校の運用方法も考慮した様式を新たに作成し、これに則り適正に処理するよう通知した。	教育総務課
小中学校の補助事業において補助金により購入した備品について、各学校の備品台帳への記入がなされていなかった。補助事業の実施に伴い必要となる事務処理等について適切に指導するよう努められたい。	補助事業であるふるさとの魅力発信推進事業において購入したパソコンやプリンター等の備品についても、備品台帳へ記載するよう指導した。	学校教育課
現存する備品について、長期間使用がなく置いたままになっている備品が多く見られる。使用の可否や使用機会の有無等を精査し、必要に応じ廃棄処理を行う等、適切な管理に努められたい。	現存する備品と備品台帳の照合を行い、使用の可否などを精査し、廃棄処理を行う。	少年自然の家
施設の使用許可に関し、許可後に事情により許可を取り消す場合については、申請者に対し電話等により口頭で伝えるだけではなく、理由を付した文書により行うよう手続き方法の見直しを検討されたい。	施設の都合等により許可の取り消しを依頼する場合は、電話連絡だけでなく文書で理由等を明記して発送し、記録として残すよう改める。	生涯学習課 (栗野公民館)

市民文化センターの指定管理業務に関し、指定管理者が指定管理料により楽屋に取り付けたエアコンについて、修繕として処理がなされていた。新規に取り付けたエアコンについては備品として認識し備品台帳に登載する等、適切に事務処理を行うよう指導されたい。	当該エアコンについては備品として処理することとし、備品台帳に記載をした。また、指定管理者には敦賀市財務規則を提示したうえで、改めて適切に処理を行うよう指導した。	文化振興課
補助金に係る事務に関し、実績報告書に記入された提出日の日付と、受付印の日付が乖離しているものが複数見られた。提出書類に不備があり再提出させる際の取扱いや補助団体への指導について、適切に行うよう努められたい。	職員が市補助金等ガイドライン等の補助金交付に係る事務に関する理解を深め、補助団体から提出された報告書類等の精査を行うとともに、提出書類等に不備があった場合の対応等について補助団体等への指導を行う。	スポーツ振興課
きらめきスタジアム及び武道館の指定管理業務に関し、基本協定書において毎月提出することとしている報告書のうち、月間の管理に係る経費の収支状況について提出されていない。指定管理者に対し基本協定書に基づき提出するよう指導するとともに、施設の管理状況を適切に把握するよう努められたい。	きらめきスタジアム及び武道館の指定管理者に対し、再度、基本協定書の記載内容の把握、確認を行うよう指導する。 特に、基本協定書において提出が定められている月間収支状況報告書をはじめとする報告書や計画書等について、指定管理者への指導を徹底し、各施設の適切な管理状況の把握を行う。	スポーツ振興課

<業務意見>

監査の結果	措置の内容	担当課
角鹿小中学校の整備に係る固定資産の計上に当たっては、各工事の内容や費用、付随費用等について精査し、関係部署と協議の上、適切に計上するよう努められたい。	各工事の内容について耐用年数毎に精査を行い、契約管理課と協議の上、資産計上を行った。	教育総務課
地域教育コミュニティ推進研究事業補助金について、各学校から提出される実績報告書では事業実施経過と決算書がリンクしておらず、何に補助金が充てられたのか明確ではない。補助金の使途が適切であるかどうかを判断できるよう、提出書類の見直しを検討されたい。	令和4年度地域教育コミュニティ推進事業の実績報告提出時に記載例を示し、事業と購入品との関連を示すよう指導した。	学校教育課

各公民館において事務等を預かる外郭団体について、毎年度の決算報告を受け際には、一般会計の通帳のみならず、特別会計等の年度末残高に動きのない通帳についても、適正に管理されていることを確認するよう努められたい。	各団体の決算報告の際に、一般会計及び特別会計等の通帳の確認も行い、適正に管理を行っていくよう徹底する。	生涯学習課
施設の非常用階段について、錆が浮いている箇所が見られた。早期に対処するとともに施設の適切な維持管理に努められたい。	非常用階段の指摘箇所については、修繕工事を行った。	少年自然の家
外郭団体について、事務等を預かる団体数は減少し2団体となっているが、各団体の諸事情は理解するものの、リスク回避の観点から通帳の管理については極力各団体で行ってもらうよう検討されたい。	リスク回避の必要性を十分理解してもらうために、各団体との協議を重ね、通帳を自主管理してもらえよう働きかけを行っていく。	生涯学習課 (松原公民館)
階段室の1階付近に、立て看板等が複数置かれていた。2階からの避難経路になっていることから、安全面を考慮した適切な施設管理に努められたい。	避難経路に置いてある物品については倉庫など別の場所に移動し、避難経路を確保した。	生涯学習課 (松原公民館)
外郭団体について、8団体の事務等を預かっており、管理する通帳残高合計も高額となっている。各団体の諸事情は理解するものの、リスク回避の観点から通帳の管理については極力各団体で行ってもらうよう検討されたい。	リスク回避の必要性を十分理解してもらうために、各団体との協議を重ね、通帳を自主管理してもらえよう働きかけを行っていく。	生涯学習課 (栗野公民館)
緊急時の避難マニュアルについては、職員の異動等もあることから毎年度見直しを行い、それぞれの役割を明確に認識するよう努められたい。	新年度当初に各職員の役割を明確にした避難・誘導マニュアルを見直し、通報訓練や避難・誘導訓練、消火訓練などを年2回以上実施することで各自の認識を高め、緊急時に備えていく。	生涯学習課 (栗野公民館)