

松 監 第 57 号
令和2年3月11日

松原市長 澤井 宏文 様
松原市議会議長 篠本 雄嗣 様
松原市教育長 美濃 亮 様

松原市監査委員 川西 修
松原市監査委員 中田 靖人

令和元年度実施定期監査結果報告について

地方自治法第199条第2項及び第4項の規定に基づく監査を実施したので、その結果について同条第9項の規定により提出します。

令和元年度実施定期監査結果報告書

松原市監査委員

1. 監査の対象部署及び実施期間

福祉部福祉指導課 : 令和元年12月13日～令和2年2月25日

健康部医療支援課 : 令和元年12月13日～令和2年2月25日

小学校(教育委員会) 松原市立布忍小学校 : 令和元年11月26日

中学校(教育委員会) 松原第二中学校 : 令和元年11月26日

2. 監査の概要

対象課等の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適正かつ合理的・効率的に行われているかどうかを主眼に、市監査基準に基づき財務事務等の執行に係る関係書類及び関係帳票等の提出を求め、これの照合、確認等を行うとともに、関係職員から説明を求め、質疑を交わした。

3. 監査の結果

予算執行状況、事務事業の管理状況、安全対策等については、おおむね良好に執行がなされているものと認められたが、一部において改善を要するものが見受けられた。意見等については、4.(1)意見・要望として、改善を要するものとしては、4.(2)指摘事項として記した。

今後事務の執行に当たっては、これらに十分留意されるとともに改善措置を講じたときは、地方自治法第199条第12項の規定により遅滞なく別紙様式に準じ通知してください。

なお、本監査結果を踏まえ、監査の対象課、学校園以外におかれても、事務の点検、見直し等が図られるよう留意願います。

4. 意見・要望及び指摘事項

(1) 意見・要望

【福祉部福祉指導課】

1. 介護職員処遇改善加算制度について、高齢化が進む中、利用者及び家族が安心して介護が受けられるよう、介護職員の安定的確保や資質向上の観点から、より一層の制度の周知に努められたい。また、事業者が従業員に対しても、積極的に制度の周知を行うよう指導されたい。

【健康部医療支援課】

1. 平成30年度は、福祉医療費助成制度の対象者や助成内容が変更となる大きな改正があったが、事務において大きな混乱もなく対応されたとのことである。今後においても、新たに申請される対象者及びその家族の方が安心して医療が受けられるよう、より一層の制度の周知を図られるとともに、医療機関窓口においても、資格確認等がスムーズに実施されるよう、引き続き医療機関等と密に連携を図り業務を実施されたい。

【松原市立布忍小学校・松原第二中学校 共通】

1. ICT教育や校務支援システムの運用にあたり、松原市立学校教育電子情報セキュリティポリシーをもとに、校内でのセキュリティ対策を組織的に講じられている。また、校務支援システムは教員ごとにUSBキーを使用し、パソコン・タブレットは特定の部屋を設け施錠し厳重に管理するなどハード面等においても対策が講じられている。今後ますます情報化が進むことが予想されるなか、引き続きセキュリティ対策、個人情報の保護に努められたい。

【松原市立布忍小学校】

2. 警備日誌について、特記事項欄は、記載されていないことが多く、防犯上の備えや意識を常に心がける必要から、些細なことでも記載すること。

(2) 指摘事項

【福祉部福祉指導課】

1. 社会福祉法人及び保育所等に監査等で立入検査を行うために携帯が義務付けられている検査証について、継続して雇用している嘱託職員についても雇用期間に合わせて更新すること

【健康部医療支援課】

1. ひとり親家庭医療証の交付申請の際、その要件である児童扶養手当の受給が決定されていないため、仮申請のまま一定期間経過したものが見受けられたので、その後の状況把握に努め、本申請書類の提出を促す等の適切な措置を講じられたい。

【松原第二中学校】

1. 研究・実験用薬品について、保管庫の鍵は厳重に管理され、使用量についても、使用毎に確認されている。また、定期的に薬剤師立ち合いの元、点検され、盗難や紛失等への対策が講じられており、適正に管理されていた。今後については、確認作業の効率化のため、薬品ごとに作成されている使用確認表にも、薬剤師が確認をした記録を残し、さらなる安全管理に努められたい。

別紙様式

(記入例)

監査対象部課	〇〇部〇〇課
監査の結果	講じた措置及び対応状況
<p>・現金送達簿により収受した現金の指定金融機関への入金処理について、より慎重を期するため、事務処理のチェック機能を高められたい。</p>	<p>・今後、現金の取り扱いについては、複数人体制にするなど、チェック機能を高め、より慎重な入金処理を行ってまいります。</p>
<p>・委託契約の随意契約で地方自治法施行令の適用条項が適切でないものが見受けられたので注意されたい。</p>	<p>・今後、地方自治法施行令及び契約規則に則り、適正に事務処理を行ってまいります。</p>

(記入例)

監査対象校	〇〇小学校
監査の結果	講じた措置及び対応状況
<p>・普通交通機関等に係る勤務者に、定期的に定期乗車券を確認していなかった。学校長は通勤手当の認定権者であるので、不適正な受給がないよう厳正な態度で事務処理されたい。</p>	<p>・ご指摘のとおり、定期的に定期乗車券を確認し、不正受給がないよう事務処理を行ってまいります。</p>