

草津市監査委員告示第4号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第12項の規定により、市長から監査結果に基づき措置を講じた旨の通知があったので、同項の規定により、その内容を次のとおり公表する。

令和2年3月31日

草津市監査委員 平井文雄

草津市監査委員 山元宏和

〔定期監査〕

令和元年7月8日告示分および令和元年10月31日告示分

監査対象：草津第二保育所

意見・指摘事項	措置状況等
① 遊戯室に「さすまた」が設置されていないので、園で保有されている3本の設置位置を見直し、遊戯室に設置できるよう検討されたい。	① 遊戯室に「さすまた」を設置しました。
② 保育施設徴収金等の取扱について、クラス費会計の金銭出納簿が作成されておらず、また、各会計の監査が実施されていなかったため、保育施設徴収金等に関する取扱ハンドブックに則り、適正な事務処理をするよう改善されたい。	② 保育施設徴収金等に関する取扱ハンドブックに則り、金銭出納簿を作成しました。

監査対象：玉川幼稚園

意見・指摘事項	措置状況等
<p>① 自動体外式除細動器（AED）は、毎日の点検を記録簿に記入されたい。</p> <p>② 「さすまた」を増築された遊戯室に設置できるよう検討されたい。</p> <p>③ 保育施設徴収金等の取扱いについて、金銭出納簿と通帳の残高確認が不定期の実施であり、会計決算書の監査ならびに責任者（園長）による職員研修が実施されていないので、保育施設徴収金等に関する取扱ハンドブックに則り、適正な事務処理をするよう改善されたい。</p>	<p>① 自動体外式除細動器（AED）の点検・記入について、担当職員を決め、毎日、朝礼時に実施するよう徹底しています。</p> <p>② 遊戯室に「さすまた」を設置しました。</p> <p>③ 保育施設徴収金等の取扱いについて、金銭出納簿と通帳の残高確認を月1回行うよう徹底し、保育施設徴収金等に関する取扱ハンドブックに則り、責任者による職員研修を行いました。</p>

監査対象：常盤幼稚園

意見・指摘事項	措置状況等
<p>① 保育施設徴収金等の取扱いについて、各会計の収納金（現金）は即日金融機関へ預入されているものの、保管場所は金庫でなかった。また、金銭出納簿と通帳の残高確認、会計決算書の監査ならびに責任者（園長）による職員研修が実施されていないので、各会計の収納金（現金）は金庫保管の徹底と、各種事務手続きは保育施設徴収金等に関する取扱ハンドブックに則り、適正な事務処理をするよう改善されたい。</p>	<p>① ①保育施設徴収金等の取扱いについて、金銭出納簿と通帳の残高確認においては日付の記載と確認の押印をしています。また、保育施設徴収金等に関する取扱ハンドブックに則り、会計決算書の監査ならびに責任者による職員研修を行いました。</p> <p>② 各会計の収納金（現金）をやむを得ず一時的に保管しなければならない場合は、金庫に保管しています。</p>

監査対象：矢橋ふたばこども園

意見・指摘事項	措置状況等
<p>① 遊戯室に「さすまた」が設置されていないので、園で保有されている3本の設置位置を見直し、遊戯室に設置できるよう検討されたい。</p>	<p>① 遊戯室に「さすまた」を設置しました。</p>

監査対象： 笠縫東こども園

意見・指摘事項	措置状況等
① 保育施設徴収金等の取扱いについて、金銭出納簿の未作成の会計や、各会計の金銭出納簿と通帳の残高確認、会計決算書の作成と監査、保護者への報告ならびに責任者（園長）による職員研修が実施されていなかったため、保育施設徴収金等に関する取扱ハンドブックに則り、適正な事務処理をするよう改善されたい。	① 保育施設徴収金等の取扱いについて、金銭出納簿と通帳の残高確認を日付の記入と押印により月1回行うよう徹底し、保育施設徴収金等に関する取扱ハンドブックに則り、責任者による職員研修を行いました。

監査対象： 志津南小学校

意見・指摘事項	措置状況等
① 学校徴収金等の取扱いについて、各会計の金銭出納簿と通帳の残高確認は、パソコンの画面により目視で確認されていたが、学校徴収金等に関する取扱ハンドブックに則り、金銭出納簿に確認した日を記入の上押印するよう改善されたい。	① 学校徴収金等に関する取扱ハンドブックに則り、金銭出納簿に確認した日を記入の上押印するよう改善しました。

監査対象： 南笠東小学校

意見・指摘事項	措置状況等
① 警察への緊急通報装置を使った通報訓練は年1回実施されたい。	① 警察への緊急通報装置（県警ホットライン）による通報訓練を令和元年11月に実施しました。
② 学校徴収金等の取扱いについて、各会計の金銭出納簿と通帳の残高確認は、学校徴収金等に関する取扱ハンドブックに則り、金銭出納簿に確認した日を記入の上押印し、毎月実施するよう改善されたい。	② 学校徴収金等に関する取扱ハンドブックに則り、各会計の金銭出納簿と通帳の残高確認を毎月末に行い、金銭出納簿に確認した日を記入の上押印するよう改善しました。

監査対象： 常盤小学校

意見・指摘事項	措置状況等
① 学校徴収金等の取扱いについて、各会計の金銭出納簿と通帳の残高確認は、学校徴収金等に関する取扱いハンドブックに則り、金銭出納簿に確認した日を記入の上押印するよう改善されたい。	① 学校徴収金等に関する取扱いハンドブックに則り、金銭出納簿に確認した日を記入の上押印するよう改善しました。

監査対象： 高穂中学校

意見・指摘事項	措置状況等
① 理科準備室の薬品管理簿は、薬品ごとに購入や使用した日付とその量について正確な記録を残すよう改善されたい。	① 既に保管している薬品については、薬品管理簿を整理し、購入や使用したものは、その日付、量を記録するよう改善しました。
② 学校徴収金等の取扱いについて、学校徴収金等に関する取扱いハンドブックに則り、収入支出調書の校長決裁の徹底や、決裁欄のない支出調書は決裁欄を設けるとともに、各会計の決算書の作成と保護者への報告ならびに PTA 会費、後援会費については、金銭出納簿を整備するよう改善されたい。	② 学校徴収金等に関する取扱いハンドブックに則り、収入支出調書に決裁欄を設け校長決裁を徹底し、PTA 会費、後援会費の金銭出納簿を整備しました。

監査対象： 老上中学校

意見・指摘事項	措置状況等
① ハンドボールゴールの転倒防止対策が講じられていなかったため、土のう等による安全対策を講じられたい。	① ハンドボールゴールの転倒防止のため、土のうによる安全対策を行いました。
② 学校徴収金等の取扱いについて、各会計の金銭出納簿と通帳の残高確認は、学期ごとに実施されていたが学校徴収金等に関する取扱いハンドブックに則り、毎月実施するよう改善されたい。	② 学校徴収金等に関する取扱いハンドブックに則り、部活動費を含め各会計の金銭出納簿と通帳の残高確認を毎月実施するよう改善しました。

監査対象： 危機管理課

意見・指摘事項	措置状況等
① 草津市減災協働コミュニティ事業補助金実績報告書の提出期限を、補助事業のすべてが完了する期日前に設定し通知していたものがあつたので、実績報告書の提出依頼にあたり、交付申請時の事業計画書の内容を確認のうえ、適正な提出期限を定め通知されたい。	① 草津市減災協働コミュニティ事業補助金実績報告の依頼文書の内容を事業完了後に提出することができるよう実施月に応じた提出期限を設定しました。

〔財政援助団体等監査〕

令和元年10月31日告示分

・公の施設の指定管理者および交付金交付団体

監査対象： 遺跡と萩の育む玉川まちづくり推進会議（まちづくり協働課）

意見・指摘事項	措置状況等
① 指定管理業務における月例・年次の報告事務について、貸館（申込）件数、および使用料、利用者数、コピー代が、月例報告書の合計と年次報告書とが一致していなかったため、受注者からの年次報告書提出時の審査にあたって差異がある場合、まちづくり協議会に確認し是正を求められたい。	① 年次報告書の提出時において、月例報告書の各種件数の合計と年次報告書の件数が合致するよう、チェックリストを活用しながら慎重に審査し、相違点がある場合は、まちづくり協議会に確認したうえで、再提出いただくよう指導しました。

監査対象： 人と地域が輝く常盤協議会（まちづくり協働課）

意見・指摘事項	措置状況等
① 指定管理業務における月例・年次の報告事務について、施設利用件数が月例報告書の合計と年次報告書とが一致していなかったため、受注者からの年次報告書提出時の審査にあたって差異がある場合、まちづくり協議会に確認し是正を求められたい。	① 年次報告書の提出時において、月例報告書の各種件数の合計と年次報告書の件数が合致するよう、チェックリストを活用しながら慎重に審査し、相違点がある場合は、まちづくり協議会に確認したうえで、再提出いただくよう指導しました。

監査対象： 大路区まちづくり協議会（まちづくり協働課）

意見・指摘事項	措置状況等
① 指定管理業務における月例・年次の報告事務について、施設利用件数および利用者数、講座受講料が月例報告書の合計と年次報告書とが一致していなかったため、受注者からの年次報告書提出時の審査にあたって差異がある場合、まちづくり協議会に確認し是正を求められたい。	① 年次報告書の提出時において、月例報告書の各種件数の合計と年次報告書の件数が合致するよう、チェックリストを活用しながら慎重に審査し、相違点がある場合は、まちづくり協議会に確認したうえで、再提出いただくよう指導しました。