

# 令和3年度 定期監査（保育園・学校）結果報告書

## 第1 監査の基準

この監査は、江南市監査基準（令和元年江南市監査委員告示第1号）に準拠して実施した。

## 第2 監査の対象

宮田保育園、古知野東保育園、古知野西小学校、布袋北小学校、古知野中学校

## 第3 監査の期間と実施場所

### (1)実施日程

令和4年1月24日、28日

### (2)実施場所

監査委員事務局、古知野西小学校、布袋北小学校、古知野中学校

## 第4 監査の着眼点

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理が法令に適合し、正確で、最小の経費で最大の効果を挙げるようにし、その組織及び運営の合理化に努めているかを主眼とする。

## 第5 監査の方法

令和3年度の財務に関する事務の執行について、あらかじめ担当課から資料の提出を求めるとともに、関係職員から説明を聴取し、併せて関係諸帳簿及び書類等を検査して実施した。

## 第6 監査の結果

監査を実施した結果、次のとおり改善・検討すべき点が認められたので、各所管においてはこれらの事項に留意し、適正かつ的確な事務執行に一層努められたい。なお、監査で確認された軽微な不備事項等は、各担当課に対し是正を要望した。

#### 【改善・検討事項】

(学校)

- ① 薬品の管理が不適切であった。使用数量、残量を適切に管理できるよう管理簿の様式の見直しを図られたい。
- ② 発注書の発注内容に不明瞭なものがあつた。明細を添付するなど、発注内容が明確になるよう改められたい。
- ③ 遊具の安全点検後の管理、運用について、修理の基準を明確にするよう再検討するとともに、緊急修繕が必要と判断されたものについては、適切に対処されたい。また、学校予算で修繕を実施した場合は、市との情報共有を確実に行われたい。
- ④ 備品台帳については、記述方法等、市と同様の取扱いとし、適切に管理されたい。
- ⑤ 消防設備及びエレベーターの法定点検により、指摘事項等がある場合には、指摘事項が改善するまでの経緯、経過をまとめて管理されたい。