

令和 6 年度

茨 木 市 監 査 結 果 報 告 書

令和 6 年(2024 年) 8 月

茨 木 市 監 査 委 員

監 報 第 4 号

令和 6 年 8 月 15 日

茨木市議会議長

長谷川 浩 様

茨木市監査委員 定 兼 徹

同 伊 藤 真 紀

同 畑 中 剛

同 松 本 泰 典

令和 6 年度行政監査の結果報告について

地方自治法第 199 条第 2 項の規定に基づき、令和 6 年度行政監査を実施し、同条第 9 項の規定に基づき、その監査の結果に関する報告を次のとおり決定しましたので、提出します。

地方自治法第199条第2項の規定に基づき、行政監査を実施し、監査委員の意見を決定しました。なお、監査は、茨木市監査基準に準拠して行いました。

第1 監査の対象及び監査期間

	監査の対象	監査期間
第1回	〔対象施設〕 あけぼの学園 郡保育所、認定こども園茨木幼稚園、 認定こども園福井幼稚園 〔関係課〕 こども育成部 発達支援課、保育幼稚園総務課	令和6年4月11日 ～4月30日
第2回	〔対象施設〕 男女共生センターローズWAM 葦原小学校、郡小学校、耳原小学校、 西河原小学校、彩都西小学校 天王中学校、太田中学校 〔関係課〕 市民文化部 人権・男女共生課 教育総務部 教育政策課、学務課、施設課 学校教育部 学校教育推進課	令和6年5月8日 ～5月29日

第2 監査の着眼点

監査は、施設の管理等の事務事業に係る適法性、経済性、効率性かつ有効性の適否に着眼点を置き、実施しました。

第3 監査の実施内容

監査は、監査項目ごとに以下の点に留意して実施しました。

(1) 施設の管理、運営

- ① 法令で定められている点検、検査等は適正に行われているか。また、不良箇所について、修理、交換等が行われているか。
- ② 屋内施設、屋外運動場等の安全管理は適切に行われているか。
- ③ 水道設備、プール等の衛生管理は良好か。

- ④ 貯水槽の施設、異物混入対策は確実に行われているか。
- ⑤ 防火、防災、防犯対策は適切に行われているか。
- ⑥ AEDの日常点検、検査等は適切に行われているか。
- ⑦ 地震対策（転倒防止措置など）が適切に行われているか。

(2) 備品の出納保管

- ① 備品台帳の記帳整備は適正に行われているか。
- ② 備品台帳と保管備品の数量は一致するか。
- ③ 使用不能あるいは使用見込みのない物品を保管していないか。

(3) 現金等出納関係事務

- ① 現金、郵券類（切手、はがき等）及びタクシーチケット等（以下「現金等」という。）の保管は適切に行われているか。
- ② 現金等の受払簿の記帳は適正で、保管数量と一致するか。
- ③ 現金等の管理体制が整えられ、チェックが行われているか。
- ④ 公金ではない現金について、保管状況は適切か。

(4) 薬品管理(小・中学校)

- ① 薬品の管理は適切に行われているか。
- ② 薬品台帳の記帳は適正で、保存残量と一致するか。
- ③ 使用見込みのない薬品を保管していないか。

(5) 個人情報の管理

- ① 個人情報の管理（HDD、USB等）は適切に行われているか。
- ② 個人情報の管理体制が整えられ、チェックが行われているか。

第4 監査の結果

法令等に違反しているものと認められるもの、その他適正を欠く事項では是正する必要があると認められるものについては、指摘事項としました。

指摘事項に該当するが、その程度が軽微なものについては、注意事項としました。

経済性、効率性及び有効性並びに内部統制の観点から検討する必要があると認められるもの、その他監査委員が特に要望する必要があると認められるものについては、委員意見を付しました。

事務の執行状況及び施設の管理状況について、監査した限りにおいて、指摘事項、注意事項及び委員意見を除き、おおむね適正に行われていました。

指摘事項、注意事項については、所要の措置を講じられるよう求めるとともに、委員意見については、改善に向けて取り組まれるよう求めるものです。

なお、本報告書には指摘事項及び委員意見のみを記載しています。

指摘事項等は、すべて監査実施時点のものです。

(1) 指摘事項

＜第 1 回＞

【あけぼの学園】

① 施設の管理、運営

消防用設備等について、定期的に点検し、その結果を消防長又は消防署長に報告しなければならない（消防法第17条の3の3）。その点検期間は、総合点検については1年ごとに、機器点検については6月ごとに行わなければならない（消防法施行規則第31条の6第1項、「消防法施行規則の規定に基づき、消防用設備等又は特殊消防用設備等の種類及び点検内容に応じて行う点検の期間、点検の方法並びに点検の結果についての報告書の様式を定める件（平成16年5月31日付け消防庁告示第9号）」）とされているが、機器点検を6月ごとに行っていなかった。

② 現金等出納関係事務

緊急対応用タクシーチケットの受払簿を作成していなかった。

＜第 2 回＞

【郡小学校】

① 薬品管理

毒物又は劇物を業務上取り扱う者は、毒物又は劇物の盗難や紛失を防ぐのに必要な措置を講じなければならない（毒物及び劇物取締法第11条第1項及び第22条第5項）とされており、薬品の使用について管理簿を作成し記録をとり、管理することとしている。

しかしながら、薬品を使用した記録をとらず、さらに薬品の現在高の管理を体積（ml）で記録しており、客観的に現在高と管理簿が一致するかの確認が取れない状態であった。

(2) 委員意見

＜第 1 回＞

【あけぼの学園】

① 施設の管理、運営

ア ホールのピアノ及び保健室のロッカーについて、転倒防止等耐震措置を取っていなかった。また、指導室の棚の上に、重量のあるラジカセを置いていた。地震が発生した場合、園児の生命身体を害する恐れが考えられるので、他の設備についても併せて現状確認のうえ、適切な対応を検討されたい。

イ AEDの定期的な電源チェックは実施しているものの、電源以外のチェックはしていなかった。

AEDは、救命処置のための医療器具であることから、管理不備により性能を発揮できないほどの重大な事象を防止するため、バッテリーや付属する消耗品などの適切な管理が求められている。

点検項目について再度確認するとともに、点検表の作成を検討されたい。

【認定こども園茨木幼稚園】

① 現金等出納保管事務

準公金（教材費・遠足代）入出金口座のキャッシュカードと通帳を同じ場所
で保管していた。

内部統制の観点から、権限者に無断で出金されることがないようにするため、キャッシュカードと印鑑については、通帳とは別に権限者が保管すべきものであることから、その適正な管理に努められたい。

＜第2回＞

【男女共生センターローズWAM】

① 施設の管理、運営

ア 厨房通用口の前にロッカーを設置していたが、地震等により転倒した場合、通用口が塞がれ、出入りに支障をきたすおそれがあるので、設置場所
を検討されたい。

イ こどものへやの棚の上に、レターケース等の重量物を置いていたが、固定措置等がとられていなかった。地震が発生した場合、利用者の生命身体
を害する恐れが考えられるので、適切な対応を検討されたい。

ウ AEDの点検について、点検表を作成しているが、点検の頻度が、インジケ
ーターの確認も含め月1回となっていた。また、点検項目についても、付
属品の確認欄は未記入となっていた。

AEDは、救命救急において使用される際に管理不備により性能を発揮できないなどの重大な事象を防止するため、適切な管理が必要であり、AED本体のインジケーターのランプの色や表示により、正常に使用可能な状態を示していることを日常的に点検し、記録することが求められている（平成21年4月16日付け厚生労働省医政局長及び同省医薬食品局長通知）。また、管理不備により性能を発揮できないほどの重大な事象を防止するため、付属する消耗品についても適切な管理が求められている。

ローズWAMは年間を通じ開所しており、多くの市民等が使用する施設であることから、点検頻度を上げるとともに、点検項目についても再度確認されたい。

② 備品等の出納保管

備品について、廃棄手続を行っていない事例、使用見込みのない備品を保

管している事例、備品シールを貼付していない事例が多数見受けられ、不適切な管理状態となっていた。

備品管理は、施設管理の基本となる事務であり、備品の有高は、市全体の財産管理にも影響を与える重要事項である。

他の備品についても管理状況を確認し、適切に対応されたい。

【葦原小学校】

① 施設の管理、運営

体育館のピアノについて、転倒防止等耐震措置を取っていなかった。地震が発生した場合、児童の生命身体を害する恐れが考えられるので、適切な対応を検討されたい。

【西河原小学校】

① 施設の管理、運営

ピアノ及び体育館の靴箱上設置の消火器について、転倒防止等耐震措置を取っていなかった。また、和室のロッカーについて、２段重ねて設置していたが固定していなかった。地震が発生した場合、児童の生命身体を害する恐れが考えられるので、他の設備についても併せて現状確認のうえ、適切な対応を検討されたい。

【天王中学校】

① 施設の管理、運営

ア 校庭の雨水の排水状況が悪く、水深約10cmにも及ぶ雨水（泥水）が滞留している箇所も複数あった。体育倉庫内も同程度浸水しており、運動用具が浸かっていた。

校庭や運動用具の浸水被害防止のため、排水状況の改善に努められたい。

イ 運動場南端防球ネットコンクリート製支柱に備え付けられていたスイッチボックスの蓋が、雨天時に開放されたままであった。水濡れによる短絡（ショート）等の危険があるので、管理の適正化に努められたい。

【太田中学校】

① 施設の管理、運営

保健室の冷蔵庫及びロッカーについて、２段重ねて設置していたが、固定するなどの転倒防止等耐震措置を取っていなかった。地震が発生した場合、生徒の生命身体を害する恐れが考えられるので、現状確認のうえ適切な対応を検討されたい。