

令和4年度

監査結果報告書

定期監査

(支所・公民館・保育所・小学校・中学校)

松山市監査委員

松 監 第 36 号
令和 4 年 11 月 11 日

様

松山市監査委員	飯 尾 隆 哉
同	大 宿 有 三
同	長 野 昌 子
同	松 本 博 和

定期監査結果報告の提出について

地方自治法第 199 条第 1 項、第 2 項及び第 4 項の規定による監査を松山市監査基準に準拠し実施しましたので、同条第 9 項の規定により、監査の結果に関する報告を次のとおり提出します。

目 次

定期監査（支所・公民館・保育所・小学校・中学校）

定期監査結果報告	1
(1) 支 所	2
(2) 公民館	2
(3) 保育所	3
(4) 小学校、中学校	4
むすび	5

定期監査結果報告

1 監査の対象

- | | |
|---------|---|
| (1) 支所 | 湯山支所（河中出張所）、五明支所、久米支所、桑原支所 |
| (2) 公民館 | 湯山公民館、日浦公民館、味酒公民館、味生公民館、垣生公民館 |
| (3) 保育所 | 味生保育園、松山保育園 |
| (4) 小学校 | 五明小学校、日浦小学校、福音小学校、久米小学校
窪田小学校、双葉小学校、みどり小学校、味生小学校 |
| 中学校 | 桑原中学校、久米中学校、小野中学校、南中学校、垣生中学校 |

2 監査の期間

令和4年8月17日から令和4年8月31日まで

3 監査の着眼点

監査の主な着眼点は以下のとおりである。

- (1) 公金等管理
現金の取り扱いは適正に行われているか。
- (2) 財産管理
備品及び郵券の現物は台帳と一致し、適正に管理されているか。
- (3) 施設管理
薬品は適正に管理されているか。
自動体外式除細動器（以下「AED」という。）は適正に管理されているか。
施設管理は適正に行われているか。

4 監査の実施内容

施設の公金等管理、財産管理及び施設管理について現地調査を実施、また関係者の説明聴取や関係書類等の提出を求めるなどして、監査を行った。

5 監査の結果

次のとおりである。

(1) 支所

- 1) 公金等管理について
適正に管理されていた。
- 2) 財産管理について
適正に管理されていた。
- 3) 施設管理について
適正に管理されていた。

(2) 公民館

- 1) 公金等管理について
適正に管理されていた。
- 2) 財産管理について
適正に管理されていた。
- 3) 施設管理について
公民館において、次の点が見受けられた。

【指摘事項】

・記録媒体等管理台帳等の適正な整備について

湯山公民館及び日浦公民館では、保有するパソコンを記録媒体等管理台帳に記載していない状況が見受けられた。また、今回監査対象となっている公民館が保有する記録媒体等について、庁内LAN環境情報資産分類表に記載していない状況が見受けられた。

今後においては、記録媒体等の適正な整備を徹底されたい。

[湯山公民館・日浦公民館・味酒公民館・味生公民館・垣生公民館]

【要望事項】

・公民館の災害に対する安全性について

湯山公民館は、土砂災害警戒区域等における土砂災害防止対策の推進に関する法律に基づく土砂災害特別警戒区域（急傾斜地の崩壊）に一部指定されており、土砂災害が予測されるときは指定避難所として開設していない状況が見受けられた。

地域住民の安全が確保できる公民館施設となるよう、今後、建替えを計画する際には周辺環境にも配慮されたい。

[湯山公民館]

(3) 保育所

- 1) 公金等管理について
適正に管理されていた。
- 2) 財産管理について
適正に管理されていた。
- 3) 施設管理について
保育所において、次の点が見受けられた。

【指摘事項】

・記録媒体等管理台帳等の適正な整備について

味生保育園では保有する監視カメラ及びタブレットを、松山保育園では監視カメラ、SDカード及び一部のデジタルカメラを、記録媒体等管理台帳に記載していない状況が見受けられた。また、味生保育園及び松山保育園が保有する記録媒体等について、庁内LAN環境情報資産分類表に記載していない状況が見受けられた。

今後においては、記録媒体等の適正な整備を徹底されたい。

[味生保育園・松山保育園]

【要望事項】

・救助袋の管理について

味生保育園では、2階に設置している救助袋について、周囲が物で囲まれており容易に開閉できない状況が見受けられた。また、味生保育園及び松山保育園では、非常階段等を利用した経路による避難訓練は行っているものの、救助袋を利用した避難訓練は行っていない状況が見受けられた。

救助袋は、非常階段等が利用できない場合に最終手段として用いるものであり、日ごろから救助袋を操作する周囲や降下する空間を確保しておく必要がある。また、各園が定める安全計画には、災害ごとに複数の安全な経路を検討することとなっている。非常階段等が利用できない場合も想定し、定期的に救助袋の操作方法の確認を行うなど、危機管理体制の強化に努められたい。

[味生保育園・松山保育園]

(4) 小学校、中学校

- 1) 公金等管理について
適正に管理されていた。
- 2) 財産管理について
適正に管理されていた。
- 3) 施設管理について
学校において、次の点が見受けられた。

【指摘事項】

・情報資産取り扱い機器一覧表の適正な整備について

小学校 8 校、中学校 4 校では、監視カメラ映像が保存されたレコーダーを情報資産取り扱い機器一覧表に記載していない状況が見受けられた。また、久米中学校では、情報資産取り扱い機器一覧表に記載しているUSBメモリの本数が現物と一致していない状況が見受けられた。さらに、久米小学校及び小野中学校では、情報資産取り扱い機器一覧表に管理者や使用場所等の記載がなかった。

今後においては、情報資産取り扱い機器の適正な整備を徹底されたい。

[五明小学校・日浦小学校・福音小学校・久米小学校・窪田小学校・双葉小学校・みどり小学校・味生小学校・桑原中学校・久米中学校・小野中学校・南中学校]

むすび

今回の施設監査の結果、一部の施設において、施設管理の面から改善すべき事項が見受けられた。それらのうち、今後の適正な管理を行う上で、下記の1点については特に、全関係施設を対象に再度、点検を行うなどにより改善を図りたい。

・記録媒体等管理台帳等の適正な整備について（公民館・保育所・小学校・中学校）

松山市情報システム管理運営要綱において、保有する記録媒体等について記録媒体等管理台帳を整備し、適正に管理しなければならないと定められているが、公民館ではパソコン、保育所では監視カメラ等を記録媒体等管理台帳に記載していない状況等が見受けられた。

また、各学校の教育情報セキュリティ実施手順において、情報資産を取り扱う機器や媒体は情報資産取り扱い機器一覧表のとおり管理すると定められているが、監視カメラを情報資産取り扱い機器一覧表に記載していない状況やUSBメモリの本数が一致していない状況等が見受けられた。

記録媒体等の紛失による情報漏えい等のセキュリティ事故を防ぐために、記録媒体等管理台帳や情報資産取り扱い機器一覧表等の管理は遵守すべき重要なことである。所管部署においては、情報資産を取り扱う職員のセキュリティ意識の向上と記録媒体等管理台帳等の適正な整備について指導を徹底されたい。