

瑞穂監第 1 号
令和3年4月26日

瑞穂市長
森 和之 様

瑞穂市議会議長
庄田 昭人 様

瑞穂市教育長
加納 博明 様

瑞穂市監査委員 堀 廉

瑞穂市監査委員 杉原 克巳

行政監査結果報告書の提出について

地方自治法第199条第2項の規定により、行政監査を実施したので、同条第9項の規定により監査結果に関する報告書を提出する。

行政監査結果報告書

第1 監査の概要

1 監査のテーマ

鍵の管理について

2 監査の目的

例月現金出納検査において支払状況を確認していると、合鍵購入の支払調書が散見される。購入費用も安価であることから、消耗品費として、安易に購入されている状況にあると思われる。

そこで、鍵は施設の安全と秩序、財産を保護するものであるため、鍵の管理・保管が適切になされているかどうか、財産管理上のリスクとなっていないかどうかを目的として監査を実施する。

3 監査の対象

各部署における鍵の管理について確認調査を行う。また各所属が管理する公共施設等における出入口の鍵の管理・保管事務を対象とした。

なお、公共施設等として公園も含めているが、施錠はしていないとのことなので対象外とした。

4 監査対象期間

令和2年4月1日から令和2年10月31日までを監査対象期間としたが、監査の実施において必要と認められた場合は、平成30・31年度の期間及び令和2年11月1日以降の期間についても対象とした。

5 監査の実施期間

令和2年12月25日から令和3年2月3日まで

6 監査の着眼点

(1) 鍵等の管理・保管事務は適切に行われているか

《部署別》

- ① 鍵をかけている保管物品等の確認
- ② 合鍵購入の理由
- ③ 合鍵購入時の対応
- ④ 鍵の紛失時の対応
- ⑤ 職員の異動の際の対応

《施設等》

- ① 施錠の状況（方法）

- ② 出入口の施錠方法
- ③ 出入口の合鍵数
- ④ 鍵の台帳の有無
- ⑤ 鍵管理マニュアルの有無
- ⑥ 鍵の使用簿の作成の有無
- ⑦ 鍵の管理責任者
- ⑧ 鍵の保管責任者
- ⑨ 鍵の保管場所
- ⑩ 受託事業者への鍵の貸出方法
- ⑪ 職員以外の人（市民等）の鍵の所持

7 監査の方法

「行政監査調査票」（以下「調査票」という。）の提出を求めて全部署に対し検証するとともに、必要と認めた部署については、さらに関係書類等の提出を求めて職員からの説明を聴取して監査を実施した。

第2 鍵等の管理・保管事務について

《部署別（27 部署）》

1 各部署で鍵をかけている保管物品等について

調査票によると、各部署で鍵をかけている保管物品等で最も多かったのは、「パソコン（電子機器）」、「情報（電子・紙・USB 等）」のそれぞれ 19 件（19.4%）であった。
（複数回答あり）

各部署で鍵をかけている保管物品等について	件数	構成比(%)
①金品(通帳・証券)	13	13.3
②公印	13	13.3
③車両	3	3.0
④パソコン(電子機器)	19	19.4
⑤情報(電子・紙・USB 等)	19	19.4
⑥個人所有物品(机等)	12	12.2
⑦文具・書籍・書類	14	14.3
⑧その他	5	5.1
防災備蓄品	(1)	-
議決書・お茶消耗品・町史	(1)	-
募金箱	(1)	-
消費生活相談室	(1)	-
貯蔵品	(1)	-
合計	98	100.0

2 合鍵購入の理由について

調査票によると、監査対象期間に合鍵を購入したのは11件で、合鍵購入の理由は、紛失・経年劣化・貸与職員増・必要性によるものであった。

合鍵購入の理由について	件数	構成比(%)
①購入なし	16	59.3
②紛失	1	3.7
③経年劣化	2	7.4
④貸与職員増	1	3.7
⑤その他	7	25.9
宿直業務に伴い無線室のスペアキーが必要となったため	(1)	-
新規購入によるため(書庫)	(1)	-
消費生活相談室は、PC・プリンタ・書籍等があり巢南庁職員の目が届きにくい	(1)	-
ため		
業務貸与のため	(1)	-
施錠の必要性ができたため	(1)	-
部屋備付の書庫に書類を保管したいが鍵がないため	(1)	-
新型コロナウイルス感染拡大防止により、ゴールなどを使用不可とするため	(1)	-
合計	27	100.0

3 合鍵購入時の対応について

調査票によると、合鍵購入時の対応は、「責任者等に合意を得ている」との回答が11件(39.3%)で最も多かった。

また、「決裁書を作成」との回答が2件(7.1%)あり、うち1件は実際に決裁文書を作成し、庁舎管理担当課へ合議をとったうえで合鍵を購入していた。

(複数回答あり)

合鍵購入時の対応について	件数	構成比(%)
①決裁書を作成	2	7.1
②責任者等に合意を得ている	11	39.3
③消耗品の購入と同様扱い	4	14.3
④その他	11	39.3
購入なし	(5)	-
特段の定めなし	(3)	-
購入の履歴なく定めはない	(1)	-
策定予定	(1)	-
市民窓口課へ申請	(1)	-
合計	28	100.0

4 鍵紛失時の対応について

調査票によると、鍵紛失時の対応は、「特段の定めなし」との回答が12件（44.4%）で最も多く、次いで「口頭で報告」との回答が10件（37.0%）であった。

また、鍵紛失事例はないとしたうえで、鍵紛失時には「顛末書等の提出」で対応するとの回答が1件あった。

鍵紛失時の対応について	件数	構成比(%)
①顛末書等の提出	1	3.8
②口頭で報告	10	37.0
③特段の定めなし	12	44.4
④その他	4	14.8
紛失なし	(2)	-
策定予定	(1)	-
市民窓口課へ報告	(1)	-
合計	27	100.0

5 職員異動時の対応について

調査票によると、職員異動時の対応は、「返却・引継のみ」との回答が16件（51.6%）で最も多く、次いで「返却・引継を管理者等が確認」との回答が8件（25.8%）であった。

なお、「事務引継書に明記」との回答は、わずか2件であった。

(複数回答あり)

職員異動時の対応について	件数	構成比(%)
①鍵等交換、暗証番号変更	2	6.5
②返却・引継を管理者等が確認	8	25.8
③事務引継書に明記	2	6.5
④返却・引継のみ	16	51.6
⑤その他	3	9.6
自治会長に貸出している防災倉庫の鍵は引継のみ	(1)	-
引継のみ	(1)	-
該当なし	(1)	-
合計	31	100.0

≪施設等（77 か所）≫

1 施設等の施錠の状況について

施設等の施錠の状況については、「使用時開錠後施錠」との回答が最も多く46件（59.7%）であった。

施設等の施錠の状況	件数	構成比(%)
①常時(ほとんど)施錠	1	1.3
②勤務時間外施錠	23	29.9
③使用時開錠後施錠	46	59.7
④常時開錠(使用中止時施錠)	7	9.1
⑤その他	0	0
合計	77	100.0

2 施設等の出入口の施錠方法について

施設等の出入口の施錠方法については、「鍵」との回答が最も多く 70 件(90.9%)であった。

施設等の出入口の施錠方法	件数	構成比(%)
①鍵	70	90.9
②ダイヤル・テンキー方式	5	6.5
③カードキー	2	2.6
④その他	0	0
合計	77	100.0

3 施設等の出入口の合鍵数について

施設等の出入口の合鍵数については、「10 本以上」との回答が最も多く 27 件(38.6%)であった。

施設等の出入口の合鍵数	件数	構成比(%)
①1 本	9	12.9
②2～3 本	18	25.7
③4～5 本	8	11.4
④6～9 本	8	11.4
⑤10 本以上	27	38.6
合計	70	100.0

4 施設等の鍵の台帳の有無について

施設等の鍵の台帳の有無については、「台帳がある」との回答が 36 件(46.8%)であった。

施設等の鍵の台帳の有無	件数	構成比(%)
①台帳がある	36	46.8
②台帳はない	40	51.9
③その他	1	1.3
合計	77	100.0

5 鍵管理マニュアルの有無について

鍵管理マニュアルの有無については、「マニュアルを作成している」との回答は1件のみで、ほとんどの施設で鍵管理マニュアルの作成はしていなかった。

鍵管理マニュアルの有無	件数	構成比(%)
①マニュアルを作成している	1	1.3
②マニュアルを作成していない	75	97.4
③その他	1	1.3
合計	77	100.0

6 鍵の使用簿の有無について

鍵の使用簿の有無については、「鍵の使用簿を作成」との回答は1件のみであった。鍵を貸し出さない（「鍵の貸出（使用）なし」）施設は50件（64.9%）であった。

鍵の使用簿の有無	件数	構成比(%)
①鍵の使用簿を作成	1	1.3
②申請書等で貸出(使用)	10	13.0
③ボードに使用者を記載	6	7.8
④鍵の貸出(使用)なし	50	64.9
⑤その他	10	13.0
合計	77	100.0

7 鍵の管理責任者について

鍵の管理責任者については、「定めている」との回答が48件（62.3%）であった。「定めていない」との回答には、「明文化していない」との理由によるものも含まれると思われる。

鍵の管理責任者	件数	構成比(%)
①定めている	48	62.3
②定めていない	29	37.7
合計	77	100.0

8 鍵の保管責任者について

鍵の保管責任者については、「定めている」との回答が46件（59.7%）であった。「定めていない」との回答には、「明文化していない」との理由によるものも含まれると思われる。

鍵の保管責任者	件数	構成比(%)
①定めている	46	59.7
②定めていない	31	40.3
合計	77	100.0

9 鍵の保管場所について

鍵の保管場所については、「キーボックス」との回答が最も多く 39 件(44.3%)で、次いで「キャビネット」が 18 件(20.5%)、「壁面に吊るす」が 10 件(11.4%)であった。

(複数回答あり)

鍵の保管場所	件数	構成比(%)
①金庫	2	2.4
②キーボックス	39	44.3
③鍵がかかる引き出し	6	6.8
④キャビネット	18	20.5
⑤壁面に吊るす	10	11.4
⑥その他	13	14.8
合計	88	100.0

10 受託事業者へ鍵の貸出方法について

受託事業者へ鍵の貸出方法については、「申請書はなし」との回答が 27 件(35.1%)であった。「その他」の 33 件(42.8%)は、鍵の貸出しはしていないとの回答であった。

受託事業者へ鍵の貸出方法	件数	構成比(%)
①申請書等により貸出し	17	22.1
②申請書はなし	27	35.1
③その他	33	42.8
合計	77	100.0

11 施設の職員以外の人(市民等)の鍵の所持について

施設の職員以外の人(市民等)の鍵の所持については、「所持していない」との回答が 55 件(71.4%)であった。

施設の職員以外の人(市民等)の鍵の所持	件数	構成比(%)
①所持している	17	22.1
②所持していない	55	71.4
③その他	5	6.5
合計	77	100.0

第3 監査の結果と意見

番号	内 容	監査の結果	監査の意見
1	鍵の管理について	合鍵購入時の対応について各部署に確認したところ、「決裁書を作成」との回答は2件のみであった。	合鍵は、購入費用が安価なことから消耗品として購入されているが、鍵は施設の安全と秩序、財産を保護する重要なものである。 また、鍵は、職員に貸与されていることから、責任者等が鍵の把握（管理）をしていないと、紛失等が生じた場合には管理責任を問われる。
		職員異動時の対応について各部署に確認したところ、「返却・引継のみ」との回答が16件（51.6%）で、「事務引継書に明記」との回答は2件（6.5%）であった。	しかしながら、鍵の管理に関しては、瑞穂市職員サービス規程などにおいて部分的に定めているに過ぎない。 今後は、危機管理の観点から、合鍵の購入時及び職員異動時の対応並びに鍵の台帳整備など、鍵の管理に関する統一的な規定を定め、これに則った鍵の管理事務としていただきたい。
		施設等の鍵の台帳について確認したところ、「台帳がある」との回答は36件（46.8%）で、半数以上の施設等においては、鍵の台帳が作成されていなかった。	

以上

別紙

	施設名	所管課
1	牛牧小学校	学校教育課
2	教育支援センター	学校教育課
3	巢南中学校	学校教育課
4	中小学校	学校教育課
5	生津小学校	学校教育課
6	西小学校	学校教育課
7	穂積北中学校	学校教育課
8	穂積小学校	学校教育課
9	穂積中学校	学校教育課
10	ほづみ幼稚園	学校教育課
11	本田小学校	学校教育課
12	南小学校	学校教育課
13	ストックヤード（美来の森）	環境課
14	巢南集積場	環境課
15	廃棄物処理施設	環境課
16	美来の森館	環境課
17	給食センター	教育総務課
18	アクアパークすなみ	下水道課
19	アクアパーク別府水処理センター	下水道課
20	呂久クリーンセンター	下水道課
21	西部複合センター	健康推進課
22	総合センター	健康推進課
23	穂積庁舎	財務情報課
24	本田公民館	財務情報課
25	火葬場	市民課
26	牛牧南部コミュニティセンター	市民協働安全課
27	牛牧北部防災コミュニティセンター	市民協働安全課
28	消防車庫（第1～第7分団）	市民協働安全課
29	水防センター	市民協働安全課
30	水防倉庫	市民協働安全課
31	馬場公園集会所	市民協働安全課
32	本田コミュニティセンター	市民協働安全課
33	瑞穂消防署	市民協働安全課
34	瑞穂消防署巢南分署	市民協働安全課
35	巢南庁舎	市民窓口課
36	糸貫川運動公園	生涯学習課
37	うすずみ研修センター	生涯学習課
38	弓道場	生涯学習課

39	市民センター	生涯学習課
40	巢南公民館	生涯学習課
41	西部複合センター	生涯学習課
42	総合センター	生涯学習課
43	図書館	生涯学習課
44	中ふれあい広場	生涯学習課
45	生津スポーツ広場	生涯学習課
46	西ふれあい広場	生涯学習課
47	文化財保管庫	生涯学習課
48	穂積グラウンド	生涯学習課
49	穂積第2グラウンド	生涯学習課
50	南ふれあい広場	生涯学習課
51	文書管理倉庫（別府水源地）	総務課
52	総合センター	地域福祉高齢課
53	老人福祉センター	地域福祉高齢課
54	牛牧排水機場	都市管理課
55	犀川器具庫	都市管理課
56	市営住宅（美江寺）	都市管理課
57	第1自転車駐車場	都市管理課
58	第2自転車駐車場	都市管理課
59	第3自転車駐車場	都市管理課
60	花塚排水機場	都市管理課
61	別府排水機場	都市管理課
62	ふれあいホームみずほ	福祉生活課
63	牛牧小校区放課後児童クラブ	幼児支援課
64	牛牧第1保育所	幼児支援課
65	牛牧第2保育所	幼児支援課
66	中庄校区放課後児童クラブ	幼児支援課
67	中保育・教育センター	幼児支援課
68	生津小校区放課後児童クラブ	幼児支援課
69	西小校区放課後児童クラブ	幼児支援課
70	西保育・教育センター	幼児支援課
71	別府保育所	幼児支援課
72	穂積小校区放課後児童クラブ	幼児支援課
73	本田小校放課後児童クラブ	幼児支援課
74	本田第1保育所	幼児支援課
75	本田第2保育所	幼児支援課
76	南小校区放課後児童クラブ	幼児支援課
77	南保育・教育センター	幼児支援課