

令和4年度第1回措置事項報告書

定期監査（令和3年度事務の監査 第1回）

令和3年度財政援助団体等監査

武蔵野市監査委員

写

武蔵野市監査委員告示第8号

定期監査（令和3年度事務の監査 第1回）等の結果に基づき措置された事項について、市長及び教育委員会教育長から通知があったので、地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第14項の規定により公表する。

令和4年12月13日

武蔵野市監査委員 名古屋 友 幸
武蔵野市監査委員 浜 田 けい子

1 定期監査（令和3年度事務の監査 第1回）措置事項

教育委員会 市立小中学校
第五小学校
本宿小学校
千川小学校
井之頭小学校
第二中学校
教育部 教育企画課
指導課

2 令和3年度財政援助団体等監査措置事項

社会福祉法人武蔵野市民社会福祉協議会
特定非営利活動法人いずみの会
子ども家庭部 子ども子育て支援課
子ども育成課

目 次

1	定期監査（令和3年度事務の監査 第1回）（令和4年4月4日報告）措置事項	
	教育委員会 市立小中学校	
	第五小学校	1
	本宿小学校	2
	千川小学校	3
	井之頭小学校	4
	第二中学校	5
	教育部	
	教育企画課	6
	指導課	7
2	令和3年度財政援助団体等監査（令和4年2月10日報告）措置事項	
	社会福祉法人武蔵野市民社会福祉協議会	8
	特定非営利活動法人いずみの会	10
	子ども家庭部 子ども子育て支援課	11
	子ども育成課	12

* 表中、「指摘事項」とは、武蔵野市監査基準第16条第4項にいう「是正」を指し、不当又は不正な事務処理があった場合に、その事実を指摘して是正を求めるものであり、「監査意見」とは、武蔵野市監査基準第16条第4項にいう「改善」を指し、不当又は不正な事務処理には該当しないが改善の可能性があるとして認められる事実があった場合に、市の組織及び運営の合理化に資するための意見を表明するものである。

1 定期監査（令和3年度事務の監査 第1回）（令和4年4月4日報告）措置事項

市立第五小学校

監 査 項 目	指 摘 事 項 等	措 置 事 項
予算の執行	1 教育課題研究開発校に対する補助金において、指令書の原本がなかった。	現在は、書類管理を二重チェックするなど徹底している。
	2 資金前渡及び補助金に係る校長名義の口座における利息について、歳入処理がされていなかった。	指摘後、速やかに歳入処理を行った。 以降は、利息が付与され次第歳入処理を行っている。
学校の管理運営	1 休暇簿において、訂正印の押印が漏れているもの及び修正テープを使用しているものが見受けられた。	押印漏れの訂正については、全て訂正印を押印した。 以降は、休暇簿の扱いについて年度当初に説明し、周知徹底を図っている。
	2 防災計画において、記載が漏れているものがあった。	記載漏れについては追記した。 以降は、安全点検日に確認している。
	3 消火設備配置図において、記載が漏れているものが見受けられた。	記載漏れについては追記した。 以降は、安全点検日に確認している。
	4 USBメモリー及びメモリーカード以外の外部記録媒体において、受払管理簿が作成されていなかった。	指摘後、速やかに受払管理簿を作成した。 以降は、月に一回確認している。
	5 外部記録媒体に係る保有管理簿において、記載からデータの内容が読み取れないもの及び記載が漏れているものが見受けられた。	指摘後、正しく記載するようにした。 以降は、年度初めに記載の仕方について周知徹底している。
備品の管理	1 備品台帳において、現物を確認できないものが見受けられた。また、記載が誤っているものがあった。	指摘を受けた備品は、後日、保管場所の整理を行い、現物を確認した。 また、記載が誤っているものについては、訂正した。
	2 備品シールにおいて、貼付が漏れているものがあった。	指摘のあった備品について、備品シールを貼付した。 以降は、購入後速やかに備品シールを貼付している。

1 定期監査（令和3年度事務の監査 第1回）（令和4年4月4日報告）措置事項

市立本宿小学校

監 査 項 目	指 摘 事 項 等	措 置 事 項
予算の執行	1 前渡金整理簿において、資金前渡受者確認印が戻入日より前に押印されていた。また、記載が誤っているものが見受けられた。	指摘のあった部分については、日付を二重線で訂正後、再度資金前渡受者確認印を押印した。 以降は、事務室内で複数者によるチェックを行い、適正に処理している。
学校の管理運営	1 休暇簿において、修正液を使用しているものがあった。	該当者に注意喚起したうえで、全員に周知し、以降は適正に処理している。

1 定期監査（令和3年度事務の監査 第1回）（令和4年4月4日報告）措置事項

市立千川小学校

監 査 項 目	指 摘 事 項 等	措 置 事 項
予算の執行	1 請求書（兼納品書・検査書）において、記載が誤っているものがあつた。	学校で記載する部分について正確に記載するように努め、複数人での確認を行い、以後適正に処理をしている。

1 定期監査（令和3年度事務の監査 第1回）（令和4年4月4日報告）措置事項

市立井之頭小学校

監査項目	指摘事項等	措置事項
予算の執行	1 見積書兼請書（物品等）において、収入印紙の消印がないものがあった。	消印漏れについては、業者に依頼し、適正に処理を行った。 以降、書類受領時及び提出時に確認を行っている。
学校の管理運営	1 超過勤務命令書において、鉛筆で記載しているものが見受けられた。	鉛筆で記載されているものについては、適正に記載した。 以降、申請ごとに処理を適正に行っている。
	2 会計年度任用職員出欠勤等報告書において、記載が漏れているものがあった。	記載漏れについては適正に記載した。 以降、毎日の出勤簿確認、休暇等申請ごとの処理を適正に行っている。
	3 外部記録媒体に係る受払管理簿において、押印が漏れているものが見受けられた。	押印漏れについては適正に押印した。 以降、受払申請ごとに処理を適正に行っている。

1 定期監査（令和3年度事務の監査 第1回）（令和4年4月4日報告）措置事項

市立第二中学校

監 査 項 目	指 摘 事 項 等	措 置 事 項
予算の執行	1 契約締結兼支出負担行為何書において、特命随意契約とした根拠法令の号数の記載がないものがあった。	記載漏れについては加筆した。 以降は職員に周知し、印刷後、帳票に正しく記載があることを確認するようにしている。
備品の管理	1 備品台帳において、記載が誤っているものがあった。	記載が誤っているものについては、指摘後速やかに訂正した。
	2 備品シールにおいて、備品番号が誤っているものがあった。また、貼付が漏れているものが見受けられた。	指摘のあった備品について、正しい備品シールを貼付した。 以降は、購入後速やかに備品シールを貼付している。

1 定期監査（令和3年度事務の監査 第1回）（令和4年4月4日報告）措置事項

教育部教育企画課

監査項目	指摘事項等	措置事項
郵券類の管理	1 教育委員会文書管理規則において、改正が漏れているものがあった。	教育委員会文書管理規則について、令和4年1月12日付けにて必要な改正を行い、文書の取扱いに必要な帳票を整理した。
【監査意見】 （切手受払簿の様式について）	1 切手受払簿において、各学校で独自の様式を使用しているが、様式の統一を検討されたい。	市長部局で使用している様式を、参考書式として各学校に周知した。
学校の管理運営	1 休暇簿において、教育企画課の押印が漏れているものがあった。	押印が漏れていた書類を再度確認し、押印を行った。 以降、書類返却時に、押印漏れがないことを申請者本人も確認を行うよう、協力を依頼している。
【監査意見】 （通用門の施錠管理について）	1 各学校の通用門の施錠管理については、運用上の課題を整理したうえで、必要な対策を講じられたい。	学校改築まである程度期間のある学校への電子錠の導入の可否について、学校長の意見が分かれている。 実務に当たる事務職員からも来客対応により他業務へ多大な影響が出るとの意見が出ている。 学校内での運用上の課題について、各校において協議するよう要請している。

1 定期監査（令和3年度事務の監査 第1回）（令和4年4月4日報告）措置事項

教育部指導課

監 査 項 目	指 摘 事 項 等	措 置 事 項
学校の管理運営 【監査意見】 （学習者用コンピュータ について）	1 学習者用コンピュータが故障した際における学校現場での対応について、簡素化を図られるよう検討されたい。	故障対応のフローを見直し、メーカー指定の書式への故障状況の記入、メーカーへの電話連絡及び端末受領後の設定作業依頼を省略できるように改善した。

2 令和3年度財政援助団体等監査（令和4年2月10日報告）措置事項

社会福祉法人武蔵野市民社会福祉協議会

監査項目	指摘事項等	措置事項
事業の状況	1 起案書において、記載誤りが見受けられた。また、誤った決裁権者により決裁がされていた。	起案書の作成方法に関するマニュアルへの必要事項の追記及び本会事務規程に基づく正しい決裁区分に関する職員への説明により、注意喚起を行った。以後、決裁過程における確認を徹底している。
	2 高校生教材代後期分の支給決定通知書を送付していなかった。	令和3年度高校生教材代支給事業において、後期分助成金に関する支給決定通知書を新たに作成し、支給対象者に送付した。
管理運営	1 休暇簿において、記載漏れが見受けられた。	休暇取得の申請方法について、職員に改めて説明し、注意喚起を行った。 以後、超過勤務集計時にタイムカードと休暇簿を突合し、決裁過程における確認を徹底している。
	2 休暇において、申請漏れが見受けられた。	休暇取得の申請方法について、職員に改めて説明し、注意喚起を行った。 以後、超過勤務集計時にタイムカードと休暇簿を突合し、決裁過程における確認を徹底している。
	3 タイムカードにおいて、打刻エラー及び記載誤りの訂正漏れが見受けられた。	タイムカード打刻機器の更新に伴い、勤務時間の打刻方法について、職員に改めて説明し注意喚起を行った。 以後、超過勤務集計時及び決裁過程における確認を徹底している。

監 査 項 目	指 摘 事 項 等	措 置 事 項
管理運営	4 超過勤務集計表において、記載誤りがあった。	超過勤務の申請方法について、職員に改めて説明し、注意喚起を行った。 以後、超過勤務集計時及び決裁過程における確認を徹底している。
	5 超過勤務手当において、支給誤りが見受けられた。	該当事項について、超過勤務を再計算し、給与の支給調整を行った。また、該当事項に関し、職員に説明を行った。 以後、決裁過程における確認を徹底している。
	6 管内出張命令簿において、訂正に修正テープを使用しているものがあった。	管内出張命令簿の記入方法について、職員に改めて説明し、注意喚起を行った。 以後、管内出張費の集計時及び決裁過程における確認を徹底している。
その他 【監査意見】 (新型コロナウイルス感染症拡大防止への対応について)	1 事業等について、新型コロナウイルス感染症の拡大を受け、一部延期や中止となったものもあったが、オンライン会議システムの活用や飛沫防止等の対策のもと継続して実施された事業等もあった。引き続き新型コロナウイルス感染症拡大防止への対策を十分とったうえで、サービスの質の向上に努められたい。	令和4年10月現在において、オンライン会議システムの活用及び新型コロナウイルス感染防止対策を継続し、各種会議・イベント等の実施を通じた地域福祉の推進及びサービスの質の向上に努めている。

2 令和3年度財政援助団体等監査（令和4年2月10日報告）措置事項

特定非営利活動法人いずみの会

監査項目	指摘事項等	措置事項
補助金等	1 すくすく泉事業費補助金の収支計算書において、記載誤りがあった。	補助金の収支計算書において、指摘の記載誤りを訂正した。 会計理事と会計担当でのダブルチェックをしている。
管理運営	1 現金出納帳において、記載漏れが見受けられた。また、押印漏れがあった。	記載漏れ、押印漏れの個所を訂正した。 毎月末に、記載漏れ、押印漏れチェックをしている。
	2 備品の現物確認をしたところ、確認できないものが見受けられた。	廃棄をした備品について記録した。 記録簿に廃棄の欄を追加した。
	3 賃金規程において、記載誤りがあった。	指摘のあった2020年4月1日改訂の記載については、7月に決定し、遡って4月から適用したもの。そのため4～6月の金額が違っているが、精算済みである。 以後、賃金規程を改定した場合は、書面を理事会にて再確認することとした。
【監査意見】 （新型コロナウイルス感染症拡大防止への対応について）	1 コロナ禍においても、リモートを活用するなど、出来ることに意欲的に取り組まれた。引き続き新型コロナウイルス感染症拡大防止への対策を十分とったうえで、市民ニーズに寄り添った子育て支援に努められたい。	引き続き、感染対策に努めた上で、公園やリモートなどを活用しながら、子どもの発達に大切な支援及びコロナ禍で育児をする保護者のニーズに寄り添った支援を行った。

2 令和3年度財政援助団体等監査（令和4年2月10日報告）措置事項

子ども家庭部子ども子育て支援課

監査項目	指摘事項等	措置事項
補助金等	1 補助金交付要綱の様式と一部異なる様式を使用しているものが見受けられた。	令和4年度は、補助金交付要綱の様式を使用している。 以後、要綱に定めのない突発的な対応が発生する場合は、起案等に明記している。
	2 補助金実績報告書において、記載誤りがあったものをそのまま収受していた。	令和3年度の補助金実績報告について、記載の誤りがないか確認したうえで収受した。 以後、複数人による確認を徹底し、チェック体制を強化している。
	3 すくすく泉事業費補助金の収支計算書において、記載誤りがあったものをそのまま収受していた。	令和4年度の収支計算書（見込）について、記載の誤りがないか確認したうえで収受した。 以後、複数人による確認を徹底し、チェック体制を強化している。
	4 「すくすく泉事業採択・評価委員会」の議事要録について、平成30年度第1回定期監査で指摘したにもかかわらず、市長への報告を行っていなかった。	令和3年度のすくすく泉事業採択・評価委員会の議事要録について、市長へ報告を行った。 以後、市長への報告が漏れることがないように、係内で共有を行った。

2 令和3年度財政援助団体等監査（令和4年2月10日報告）措置事項

子ども家庭部子ども育成課

監 査 項 目	指 摘 事 項 等	措 置 事 項
補助金等	1 補助金交付要綱の様式と一部異なる様式を使用しているものが見受けられた。	各補助金について要綱等を改めて確認をし、実態に合わせて令和3年度内に要綱の改正を行った。
	2 起案書において、決裁日及び施行日の記載のないものが見受けられた。	決裁日及び施行日を確認し、起案書に記載した。 以降、各担当が適正に処理している。

