

令和4年度資源環境部、都市整備部、まちづくり推進室
及び土木部定期監査結果について

1 実施年月日及び監査対象

実施年月日	監 査 対 象
令和4年5月10日 (火)	【資源環境部】 環境政策課 【都市整備部】 都市計画課、建築指導課 【まちづくり推進室】 地区整備課 【土木部】 みどりと公園課
令和4年5月12日 (木)	【資源環境部】 板橋東清掃事務所 【都市整備部】 住宅政策課 【まちづくり推進室】 まちづくり調整課、高島平グランドデザイン担当課 【土木部】 土木部管理課、南部土木サービスセンター、 北部土木サービスセンター
令和4年5月13日 (金)	【資源環境部】 資源循環推進課、板橋西清掃事務所 【都市整備部】 建築安全課 【まちづくり推進室】 鉄道立体化推進課 【土木部】 土木計画・交通安全課、工事設計課

2 監査委員合議年月日

令和4年6月30日(木)

3 監査実施場所

監査委員室ほか各施設

4 監査の範囲

- (1) 令和3年度及び令和4年度の財務に関する事務
- (2) 原材料の保管及び施設、備品の管理状況

5 監査の着眼点

- (1) 歳入・歳出予算の執行は、適正に行われているか。
- (2) 経費は、予算の目的に従い、経済的、効率的及び効果的に執行されているか。
- (3) 施設及び備品の管理は、適正に行われているか。
- (4) 原材料の保管状況は、適正か。(セメント、塩化カルシウム、角材など)

6 監査の結果

特に指摘すべき事項は認められなかった。

令和4年度 政策経営部、総務部、危機管理部、会計管理室、
選挙管理委員会事務局、監査委員事務局及び区議会事務局
定期監査結果について

1 実施年月日及び監査対象

実施年月日	監 査 対 象
令和4年6月20日(月)	【選挙管理委員会事務局】 選挙管理委員会事務局
令和4年6月23日(木)	【総 務 部】 総務課、人事課、契約管財課、区政情報課（公文書館含む） 【危機管理部】 防災危機管理課、地域防災支援課 【会計管理室】 会計管理室 【監査委員事務局】 監査委員事務局
令和4年6月24日(金)	【政策経営部】 政策企画課、経営改革推進課、財政課、広聴広報課、 ブランド戦略担当課、IT推進課、施設経営課 【総務部】 課税課、納税課、男女社会参画課（男女平等推進センター 含む） 【区議会事務局】 区議会事務局

2 監査委員合議年月日

令和4年7月29日（金）

3 監査実施場所

監査委員室ほか各施設

4 監査の範囲

- (1) 令和3年度及び令和4年度の財務に関する事務
- (2) 施設及び備品の管理状況

5 監査の着眼点

- (1) 歳入・歳出予算の執行は、適正に行われているか。
- (2) 経費は、予算の目的に従い、経済的、効率的及び効果的に執行されているか。
- (3) 施設及び備品の管理は、適正に行われているか。
- (4) 平成 29 年度行政監査について、提出された措置結果通知どおりに行われているか。

6 監査の結果

特に指摘すべき事項は認められなかった。

令和4年度区立小・中学校及び区立幼稚園定期監査結果について

1 監査実施年月日及び監査対象

実施年月日	監査対象
令和4年11月21日(月)	板橋第一小学校、桜川小学校、赤塚小学校、三園小学校、高島第二小学校、高島幼稚園、桜川中学校
令和4年11月22日(火)	中台小学校、若木小学校、板橋第五小学校、板橋第六小学校、加賀中学校、高島第一中学校、高島第二中学校
令和4年11月24日(木)	富士見台小学校、志村坂下小学校、板橋第四小学校、板橋第八小学校、常盤台小学校、赤塚新町小学校
令和4年11月25日(金)	北前野小学校、金沢小学校、上板橋第二小学校、北野小学校、徳丸小学校、志村第五中学校、西台中学校

2 監査委員合議年月日

令和4年12月26日(月)

3 監査実施場所

各小・中学校及び幼稚園

4 監査の範囲

- (1) 令和3年度及び令和4年度の財務に関する事務
- (2) 施設及び備品の管理状況

5 監査の着眼点

- (1) 予算の執行は、令和3年度及び令和4年度学校令達予算に基づき計画的、効率的に行われているか。また、支出負担行為等の手続は適正か。
- (2) 各種勤務手当及び旅費の支給は勤務実態に適合しているか。
- (3) 施設及び備品の管理状況は適正か。

6 監査の結果

特に指摘すべき事項は認められなかった。

令和4年度子ども家庭部定期監査結果について

1 実施年月日及び監査対象

実施年月日	監査対象
令和4年12月19日(月)	[保育園] 蓮根保育園、東新保育園、南前野保育園 [児童館] 蓮根児童館、東新児童館、南前野児童館、 氷川児童館、南板橋児童館、高島平児童館
令和4年12月21日(水)	子ども家庭総合支援センター (支援課、援助課、保護課、法務担当課) [保育園] 赤塚保育園、向台保育園、ときわ台保育園、 にりんそう保育園 [児童館] なります児童館
令和4年12月22日(木)	保育運営課、保育サービス課、子育て支援課 [保育園] 新河岸保育園、高島平つくし保育園、 高島平すみれ保育園
令和4年12月23日(金)	子ども政策課
令和5年1月13日(金)	[保育園] 高島平けやき保育園 [児童館] しらさぎ児童館
令和5年1月16日(月)	[保育園] みなみ保育園、紅梅保育園 [児童館] 紅梅児童館
令和5年1月26日(木)	[保育園] 若木保育園

2 監査委員合議年月日 令和5年1月31日(火)

3 実施場所 監査委員室及び第三委員会室ほか各施設

- 4 監査の範囲 (1) 令和3年度及び令和4年度の財務に関する事務
(2) 施設及び備品の管理状況

- 5 監査の着眼点 (1) 歳入・歳出予算の執行は、適正に行われているか。
(2) 経費は、予算の目的に従い、経済的、効率的及び効果的に執行されているか。
(3) 施設及び備品の管理は、適正に行われているか。
- 6 監査の結果 特に指摘すべき事項は認められなかった。

令和4年度区民文化部、産業経済部及び
農業委員会事務局定期監査結果について

1 実施年月日及び監査対象

実施年月日	監 査 対 象
令和4年9月21日(水)	【区民文化部】 板橋地域センター、富士見地域センター、 舟渡地域センター、徳丸地域センター
令和4年9月30日(金)	【区民文化部】 仲宿地域センター、常盤台地域センター、 蓮根地域センター、下赤塚地域センター
令和4年10月5日(水)	【区民文化部】 志村坂上地域センター
令和4年11月14日(月)	【区民文化部】 大谷口地域センター、清水地域センター、 成増地域センター、スポーツ振興課 【産業経済部】 産業振興課、産業戦略担当課
令和4年11月15日(火)	【区民文化部】 熊野地域センター、仲町地域センター、 中台地域センター、前野地域センター、 桜川地域センター、高島平地域センター、 仲町区民事務所、常盤台区民事務所、 高島平区民事務所 【産業経済部】 くらしと観光課
令和4年11月16日(水)	【区民文化部】 地域振興課（地域センター総括）、地域振興課、 戸籍住民課、文化・国際交流課 【産業経済部】 赤塚支所 【農業委員会事務局】 農業委員会事務局

2 監査委員合議年月日

令和5年2月6日(月)

3 実施場所

監査委員室ほか各施設

4 監査の範囲

- (1) 令和3年度及び令和4年度の財務に関する事務
- (2) 施設及び備品の管理状況
- (3) 令和3年度及び令和4年度の地域センターにおける現金の取扱い

5 監査の着眼点

- (1) 歳入・歳出予算の執行は、適正に行われているか。
- (2) 経費は、予算の目的に従い、経済的、効率的及び効果的に執行されているか。
- (3) 施設及び備品の管理は、適正に行われているか。
- (4) 令和元年度行政監査について、提出された措置結果通知どおりに行われているか。
※令和元年度第2回行政監査テーマ「商店街振興事業について」の措置結果通知分
- (5) 地域センターにおける現金の取扱いは、適正に行われているか。

6 監査の結果

大谷口地域センターにおける、いわゆる準公金等の不適切な取扱いについては、本来監査委員による監査の対象ではないが、公金と同様に会計事務処理を行う必要があること、区民からの信頼を損ないかねない社会的影響の大きな事件であったことから、公金と同様の監査基準を準用し、「指摘が相当」とし、下記7のとおりとする。

それ以外の各項目については、特に指摘すべき事項は認められなかった。

なお、「地域センターにおける現金の取扱いについて」は、別に述べる。

7 指摘事項

準公金等の不適切な取扱いについて

令和4年5月31日、令和3年度の出納閉鎖時において、「令和3年度板橋区青少年健全育成事業委託金の歳出戻入」に関し、大谷口地域センターにおける会計事務の遅滞が認められた。区による調査の結果、大谷口地域センター職員が、当該金銭を着服していた事件が発覚した。事件の概要は以下のとおりである。

大谷口地域センターに勤務していた当該職員（以下「事故者」という。）は、平成30年度から令和4年度当初までの間、①板橋区青少年健全育成大谷口地区委員会、②板橋区町会連合会大谷口支部、③大谷口地域センター義援金について、その預金口座から複数回にわたって金銭を不正に引き出したほか、現金で保管していた金銭を私的に流用していた。私的に流用していた金額及び内訳は以下のとおりである。

流用総額 2,395,806 円

(内訳)

①板橋区青少年健全育成大谷口地区委員会口座	1,087,545 円
②板橋区町会連合会大谷口支部口座	924,681 円
③大谷口地域センター義援金口座	383,580 円

私的に流用された金銭は、事件発覚後に全額返金されたが、組織的な管理体制の甘さが明らかとなった。

準公金は東京都板橋区会計事務規則の適用対象外であるが、総務部長及び会計管理室長の連名で発出された通知「適正な会計事務処理の徹底について」（平成20年7月25日付け20板総総第298号）において、「準公金の管理については、公金と同様に『出納事務の標準マニュアル』に基づいた事務処理を行うこと。また、標準マニュアルによることができない場合は、各所属の実態に応じてマニュアル等を作成し、常に点検・見直しを行うこと」としている。

地域振興課では、前述の通知に基づき「地域センター事務の手引き」を作成し、準公金の会計処理について定めている。おもな内容は以下のとおりである。

- ① 金融機関の登録印は所長が保管することとし、預金の引出しを所長の管理下におくこと。
- ② 手元には、必要最小限の現金以外置かず、金融機関に預け入れることとし、手元に現金を保管する場合は、金庫に適正に管理すること。
- ③ 現金等保管状況について、所定の書式により毎月所長に報告し、確認を得ること。

大谷口地域センターでは、前述の取扱いルールに反する以下の事実が認められた。

- ① 金融機関の登録印を所長の机の中で保管していたが、退庁後も含め、施錠することなく不正使用できる状態にあった。
- ② 預金口座からの引出しを繰り返し、多額の現金を手元で保管していた。

- ③ 現金等保管状況報告書を作成しておらず、毎月末、現金出納簿、預金通帳、現金を添えて、所長の確認を受けていなかった。
- ④ 通帳管理及び現金管理を事故者のみに任せ、上司が確認するなど組織的管理を行っていなかった。

以上のとおり、複数年にわたり不適切な準公金等の取扱いを続け、その事務処理は極めて不適切である。

大谷口地域センターは、準公金等の取扱いにあたり、マニュアルに則った事務処理の徹底を図るとともに、再発防止に努め、組織的な管理の徹底及び職員のコンプライアンスの徹底に厳格に取り組む必要がある。

(地 域 振 興 課)

(大谷口地域センター)

令和4年度教育委員会事務局定期監査結果について

1 実施年月日及び監査対象

実施年月日	監査対象
令和5年1月11日(水)	教育総務課、学務課、成増生涯学習センター、 郷土資料館 志村小学校あいキッズ、志村第二小学校あいキッズ、 蓮根小学校あいキッズ、蓮根第二小学校あいキッズ
令和5年1月12日(木)	指導室、新しい学校づくり課、学校配置調整担当課、 生涯学習課、地域教育力推進課、教育支援センター 中央図書館 志村第五小学校あいキッズ、新河岸小学校あいキッズ、 徳丸小学校あいキッズ、高島第一小学校あいキッズ

2 監査委員合議年月日

令和5年2月28日(火)

3 監査実施場所

監査委員室、第二委員会室、第四委員会室ほか各施設

4 監査の範囲

(1) 令和3年度及び令和4年度の財務に関する事務

(2) 施設及び備品の管理状況

5 監査の着眼点

(1) 歳入・歳出予算の執行は、適正に行われているか。

(2) 経費は、予算の目的に従い、経済的、効率的及び効果的に執行されているか。

(3) 施設及び備品の管理は、適正に行われているか。

6 監査の結果

特に指摘すべき事項は認められなかった。

令和4年度健康生きがい部及び福祉部定期監査結果について

1 実施年月日及び監査対象

実施年月日	監査対象
令和5年1月18日 (水)	【健康生きがい部】 介護保険課、後期高齢医療制度課、 おとしより保健福祉センター 【福祉部】 障がい政策課、障がいサービス課、 板橋福祉事務所、赤塚福祉事務所、 志村福祉事務所
令和5年1月19日 (木)	【健康生きがい部】 生活衛生課、感染症対策課、 板橋健康福祉センター、上板橋健康福祉センター、 赤塚健康福祉センター、志村健康福祉センター、 高島平健康福祉センター
令和5年1月20日 (金)	【健康生きがい部】 長寿社会推進課、国保年金課、健康推進課、 予防対策課 【福祉部】 生活支援課、生活支援臨時給付金担当課

2 合議年月日

令和5年2月28日(火)

3 実施場所

監査委員室ほか各施設

4 監査の範囲

- (1) 令和3年度及び令和4年度の財務に関する事務
- (2) 施設及び備品の管理状況

5 監査の着眼点

- (1) 歳入・歳出予算の執行は、適正に行われているか。
 - (2) 経費は、予算の目的に従い、経済的、効率的及び効果的に執行されているか。
 - (3) 施設及び備品の管理は、適正に行われているか。
 - (4) 令和元年度行政監査について、提出された措置結果通知どおりに行われているか。
- ※ 令和元年度第1回行政監査テーマ「生活困窮者自立支援事業について」の措置結果通知分

6 監査の結果

特に指摘すべき事項は認められなかった。