

監査委員会議要録

1 日 時 令和8年2月26日(木) 午前9時58分～午後3時34分

2 場 所 監査委員室

3 出席者 池田委員 内山委員 若原委員 吉田委員
事務局長 事務局次長代理 事務局職員8名

4 議 題

(1) 令和7年度 行政監査講評骨子(案)について

- ・ 事務局から説明を受け、特別区人事委員会による職員の研修計画の立案等に関する勧告(地方公務員法第39条第4項)、昇任選考の受験支援、修学部分休業(地方公務員法第26条の2)及び自己啓発等休業(地方公務員法第26条の5)、会計年度任用職員に対する研修の必要性等について質疑を行った。

(2) 令和7年度 財政援助団体等監査復命について

- ・ 事務局から復命を受け、阿佐谷地域区民センター外3施設の自主事業に係る光熱水費等について質疑を行い、審議した結果、以下のとおりとすることとした。

<指摘事項>

- ①補助対象事業の判定を誤って補助金額を決定し、過払いしていたもの【保育課】
- ②収支報告書の金額が実績額と相違していたもの
 - ・ 自主事業に係る光熱水費が計上されていたもの及び他の契約に基づく光熱水費が計上されていたもの【地域課、みどり公園課】
 - ・ 人件費に消費税率を乗じていたもの及び会計帳簿からの転記に誤りがあったもの【スポーツ振興課】
 - ・ 会計帳簿のデータ誤削除により、二重計上が生じていたもの【みどり公園課】

<注意事項>

- ①補助対象経費の算定を行わずに、補助金額を決定し、交付していたもの【障害児支援担当】
- ②補助金の算定の基礎となる運行経費の算定の一部に誤りがあったもの【交通企画担当】

<意見・要望事項>

- ①共同事業体における収支報告書の作成について
 - ・ 本部経費が明確に示されていないものについて【地域課、みどり公園課】
 - ・ 代表団体と構成団体の連携について【スポーツ振興課】
- ②過大と認められる余剰金の判断基準について【企画課】
- ③収益還元について【スポーツ振興課】
- ④公認会計士による実地調査等の実施について【企画課】

(3) 令和7年度 教育委員会事務局及び区立学校定期監査復命について

- ・ 事務局から復命を受け、庁有車運転記録等について質疑を行い、審議した結果、以下のとおりとすることとした。
 - <指摘事項>
 - ①誤った仕様書により契約し、また、その後契約金額の変更が適正に行われず、支払が行われていたもの【教育相談担当】
 - ②契約の履行確認が適正に行われていなかったもの（一部の業務の実施について業務確認書（日報）に記載されていないにもかかわらず、履行確認が行われていたもの）【生涯学習推進課】
 - ③庁有車運転記録において、適切な確認、記録が行われていなかったもの【教育相談担当】
 - <注意事項>
 - ①休憩時間の入力がなく、又は休憩時間の不足した振替勤務命令又は超過勤務命令が承認されていたもの【庶務課、教育人事・指導課、学務課、済美教育センター】
 - ②通勤手当と重複した旅費を請求し、承認されていたもの【就学前教育支援センター】
 - ③「旅費の手引き」で認められていない経路又は誤って入力した経路による旅費を請求し、承認されていたもの【庶務課、教育人事・指導課】
 - ④薬品が適正に管理されていなかったもの【大宮小学校】
 - ⑤消防用設備の修繕が速やかに行われていなかったもの【郷土博物館】
 - <他の模範となる優れた取組>
 - ①避難器具（救助袋）の使用情報の情報共有に資する取組【浜田山小学校】
 - <意見・要望事項>
 - なし

(4) 令和7年度 区民生活部定期監査結果に基づき講じた措置の公表について
令和7年度 区民生活部定期監査における注意事項への対応状況について

- ・ 【出席者】
 - 区民生活部長、産業振興センター所長、管理課長、男女共同参画担当課長、副参事（特命事項担当）、区民課長、地域課長、井草地域担当課長、西荻地域担当課長、高井戸地域担当課長、納税課長（副参事（調整給付担当）を兼務）、産業振興センター次長、産業振興センター事業担当課長

区民生活部長から2項目の指摘事項に対する講じた措置について説明を受け、その内容を確認し、公表することとした。

また、区民生活部長から9項目の注意事項に対する対応状況について説明を受け、その内容を確認した。

(5) 令和7年度 保健福祉部定期監査における注意事項への対応状況について

- ・ 【出席者】
 - 保健福祉部長、障害者施策課長（障害児支援担当課長を兼務）、高齢者施策課長（高齢者施設整備担当課長を兼務）、高齢者在宅支援課長（地域包括ケア推進担当課長を兼務）、介護保険課長、健康推進課長、高井戸・和泉保健センター担当課長（歯科衛生担当課長が兼務）

保健福祉部長から7項目の注意事項に対する対応状況について説明を受け、その内容を確認した。

- (6) 令和7年度 子ども家庭部定期監査結果に基づき講じた措置の公表について
令和7年度 子ども家庭部定期監査における注意事項への対応状況について

- ・【出席者】
子ども家庭部長、管理課長、子ども政策担当課長、
子ども家庭支援課長（児童相談所設置準備課長が兼務）、保育課長、
保育施設担当課長
子ども家庭部長から1項目の指摘事項に対する講じた措置について説明を受け、その内容を確認し、公表することとした。
また、子ども家庭部長から4項目の注意事項に対する対応状況について説明を受け、その内容を確認した。

- (7) 令和7年度 都市整備部定期監査における注意事項への対応状況について

- ・【出席者】
都市整備部長、拠点整備担当課長、沿道のまちデザイン担当課長、
みどり公園課長
都市整備部長から3項目の注意事項に対する対応状況について説明を受け、その内容を確認した。

- (8) 令和7年度 環境部定期監査における注意事項への対応状況について

- ・【出席者】
環境部長、環境課長
環境部長から1項目の注意事項に対する対応状況について説明を受け、その内容を確認した。

- (9) 令和7年度 総務部及び会計管理室定期監査講評について
令和7年度 総務部及び会計管理室定期監査結果の報告及び公表について

- ・【出席者】
総務部長、危機管理室長、
総務課長（コンプライアンス推進担当課長を兼務）、人事課長、
人材育成担当課長（職員厚生担当課長が兼務）、経理課長、広報課長、
防災課長
代表監査委員から、上記の出席者に対して、以下のとおり、講評を行った。
- <指摘事項>
- ①庁有車運転記録において、適切な確認、記録が行われていなかったもの
【経理課】
- <注意事項>
- ①契約に伴う事務処理が適切に行われていなかったもの【人事課、防災課】
 - ②仕様書と異なる内容の見積書を徴取し、契約していたもの【経理課】
 - ③契約の履行確認が適正に行われていなかったもの（写真の作業日が履行期限後の日付であったにもかかわらず、履行確認が行われていたもの）【経理課】
 - ④移動時間の入力のない超過勤務命令が承認されていたもの【防災課】
 - ⑤休憩時間の入力がなく、又は休憩時間の不足した振替勤務命令又は超過勤務命令が承認されていたもの【人事課、防災課】
 - ⑥休暇を取得しているにもかかわらず、旅費を請求し、承認されていたもの
【人事課、広報課】
 - ⑦通勤手当と重複した旅費を請求し、承認されていたもの【防災課】
 - ⑧郵券等の受入時において、引渡し（購入）数量が分かる書類との照合及び契約の際の手続が適正に行われていなかったもの【人事課】
 - ⑨消防計画で定められた消防訓練が適切に実施されていなかったもの
【人材育成担当】
- <意見・要望事項、他の模範となる優れた取組>
- なし
また、庁有車運転記録において、適切な確認、記録が行われていなかった事案を指摘事項として、監査結果を決定し、議長及び区長に報告するとともに、公表することとした。

- (10) 令和6年度 杉並区内部統制評価報告書審査意見書における意見・要望事項への対応状況について
- ・ 【出席者】
総務部長、総務課長（コンプライアンス推進担当課長を兼務）
コンプライアンス推進担当課長から、内部統制評価報告書審査意見書における意見・要望事項への対応状況について説明を受け、システムを活用したリスク軽減と効率化の取組について質疑を行い、対応状況の内容（①内部統制の継続的な取組と更なる充実、②システムを活用したリスク軽減と効率化の取組、③全職員が責務に応じて主体的に取り組む組織及び④人材育成）を確認した。
- (11) 令和6年度 財政援助団体等監査における意見・要望事項への対応状況について（政策経営部企画課）
- ・ 【出席者】
区政イノベーション担当部長、区政経営改革担当課長

区政イノベーション担当部長から、指定管理者が負担する退職手当に関する取扱いについては、令和8年中を目途に考え方を整理する旨の説明を受け、他自治体の状況等について、質疑を行った。
- (12) 令和7年度 政策経営部定期監査講評について
令和7年度 政策経営部定期監査結果の報告及び公表について
- ・ 代表監査委員から、指摘事項及び注意事項がない旨、講評を行った。
また、特に指摘する事項は認められなかった旨、監査結果を決定し、議長及び区長に報告するとともに、公表することとした。
- (13) 令和7年度 行政委員会等（教育委員会を除く）定期監査講評について
令和7年度 行政委員会等（教育委員会を除く）定期監査結果の報告及び公表について
- ・ 代表監査委員から、指摘事項及び注意事項がない旨、講評を行った。
また、特に指摘する事項は認められなかった旨、監査結果を決定し、議長及び区長に報告するとともに、公表することとした。
- (14) 令和7年度 工事監査講評について
令和7年度 工事監査結果の報告及び公表について
<監査対象工事>
杉並区立中瀬中学校改築建築工事等
- ・ 代表監査委員から、指摘事項及び注意事項がない旨、講評を行った。
また、特に指摘、注意する事項は認められなかった旨、監査結果を決定し、議長、区長及び教育委員会に報告するとともに、公表することとした。
- (15) 令和7年度 例月出納検査について
- ア 例月出納検査（令和8年1月分）について
- ① 例月出納検査復命
- ・ 事務局から以下のとおり復命を受け、履行場所が「別紙のとおり」となっている支出命令に別紙の添付がない事案等について質疑を行った。
<復命内容>
 - ・ 当月分の計数について、関係諸帳票類と照合した結果、過誤のないことを確認した。
 - ・ 予算執行票等の検査において、会計課審査で2件、主管課審査で3件の所見があった。

② 会計管理室説明聴取

・ 【出席者】

会計管理室長、会計課長

会計課長から説明を受け、事業債の利率等について質疑を行った。

③ 例月出納検査講評

・ 【出席者】

会計管理室長、会計課長

代表監査委員から、会計管理室に対して、復命内容のとおり講評を行った。

④ 例月出納検査結果の報告及び公表

- ・ 令和8年1月分例月出納検査の結果を以下のとおり決定し、その結果を議長及び区長に報告し、公表することとした。

<検査の結果>

当月分の計数について、関係諸帳票類と照合した結果、過誤のないことを確認した。

イ 例月出納検査（令和8年2月分）の実施について

- ・ 令和8年2月分例月出納検査の実施について、検査日等を決定し、議長及び区長に通知することとした。

ウ 例月出納検査（令和7年12月分）監査調書について

- ・ 令和7年12月分例月出納検査監査調書について、その記載内容のとおり決定した。

(16) 令和8年度 杉並区監査方針（案）について

- ・ 事務局から、区政の状況と監査、基本方針（5項目）、各監査の実施方針等について説明を受け、令和7年度杉並区監査方針からの変更点を確認した。

(17) 令和8年度 定期監査実施計画（案）について

- ・ 事務局から、実施方針、重点事項、実施期間等について説明を受け、重点事項の数の推移等について質疑を行い、その内容を確認した。

(18) 令和8年度 例月出納検査実施計画（案）について

- ・ 事務局から、検査の対象、実施日、実施方法、重点事項等について説明を受け、その内容を確認した。

(19) 監査委員月間予定表（令和8年3月～令和9年4月）について

- ・ 事務局から説明を受け、その内容を確認した。

5 配布資料

- (1) 令和7年度 行政監査講評骨子（案）について
 - ① 令和7年度 行政監査講評骨子（案）

- (2) 令和7年度 財政援助団体等監査復命について
 - ① 令和7年度 財政援助団体等監査復命

- (3) 令和7年度 教育委員会事務局及び区立学校定期監査復命について
 - ① 令和7年度 教育委員会事務局及び区立学校定期監査復命

- (4) 令和7年度 区民生活部定期監査結果に基づき講じた措置の公表について
て
令和7年度 区民生活部定期監査における注意事項への対応状況について
て
 - ① 令和7年度 区民生活部定期監査結果に基づき講じた措置について（通知）
 - ② 令和7年度 区民生活部定期監査における注意事項について（報告）
 - ③ 令和7年度 区民生活部定期監査結果に基づき講じた措置の公表文（告示文）（案）

- (5) 令和7年度 保健福祉部定期監査における注意事項への対応状況について
て
 - ① 令和7年度 保健福祉部定期監査における注意事項への対応状況について（報告）

- (6) 令和7年度 子ども家庭部定期監査結果に基づき講じた措置の公表について
いて
令和7年度 子ども家庭部定期監査における注意事項への対応状況について
いて
 - ① 令和7年度 子ども家庭部定期監査結果に基づき講じた措置について（通知）
 - ② 令和7年度 子ども家庭部定期監査における注意事項への対応状況について（報告）
 - ③ 令和7年度 子ども家庭部定期監査結果に基づき講じた措置の公表文（告示文）（案）

- (7) 令和7年度 都市整備部定期監査における注意事項への対応状況について
て
 - ① 令和7年度 都市整備部定期監査における注意事項について（報告）

- (8) 令和7年度 環境部定期監査における注意事項への対応状況について
 - ① 令和7年度 環境部定期監査における注意事項について（報告）

- (9) 令和7年度 総務部及び会計管理室定期監査講評について
令和7年度 総務部及び会計管理室定期監査結果の報告及び公表について
- ① 令和7年度 総務部定期監査講評 (案)
 - ② 令和7年度 総務部・会計管理室定期監査結果 (案)
 - ③ 令和7年度 総務部及び会計管理室定期監査結果について (報告) (案)
 - ④ 令和7年度 総務部及び会計管理室定期監査結果の公表文 (告示文) (案)
- (10) 令和6年度 杉並区内部統制評価報告書審査意見書における意見・要望事項への対応状況について
- ① 令和6年度杉並区内部統制評価報告書審査意見書における意見・要望事項への対応状況について (報告)
- (11) 令和6年度 財政援助団体等監査における意見・要望事項への対応状況について (政策経営部企画課)
- ① 令和6年度 財政援助団体等監査における意見・要望事項について (報告)
- (12) 令和7年度 政策経営部定期監査講評について
令和7年度 政策経営部定期監査結果の報告及び公表について
- ① 令和7年度 政策経営部定期監査講評 (案)
 - ② 令和7年度 政策経営部定期監査結果 (案)
 - ③ 令和7年度 政策経営部定期監査結果について (報告) (案)
 - ④ 令和7年度 政策経営部定期監査結果の公表文 (告示文) (案)
- (13) 令和7年度 行政委員会等 (教育委員会を除く) 定期監査講評について
令和7年度 行政委員会等 (教育委員会を除く) 定期監査結果の報告及び公表について
- ① 令和7年度 行政委員会等 (教育委員会を除く) 定期監査講評 (案)
 - ② 令和7年度 行政委員会等 (教育委員会を除く) 定期監査結果 (案)
 - ③ 令和7年度 行政委員会等 (教育委員会を除く) 定期監査結果について (報告) (案)
 - ④ 令和7年度 行政委員会等 (教育委員会を除く) 定期監査結果の公表文 (告示文) (案)
- (14) 令和7年度 工事監査講評について
令和7年度 工事監査結果の報告及び公表について
<監査対象工事>
杉並区立中瀬中学校改築建築工事等
- ① 令和7年度 「杉並区立中瀬中学校改築建築工事等 (竣功)」 随時監査講評 (案)
 - ② 令和7年度 「杉並区立中瀬中学校改築建築工事等 (竣功)」 随時監査結果報告書 (案)
 - ③ 令和7年度 「杉並区立中瀬中学校改築建築工事等 (竣功)」 随時監査の結果について (報告) (案)
 - ④ 令和7年度 「杉並区立中瀬中学校改築建築工事等 (竣功)」 随時監査の結果の公表文 (告示文) (案)

(15) 令和7年度 例月出納検査について

- ① 令和8年2月（令和8年1月分）例月出納検査復命
- ② 会計管理室説明資料（令和7年度1月分歳入歳出現計表等）
- ③ 令和8年2月（令和8年1月分）例月出納検査講評（案）
- ④ 例月出納検査報告書（案）
- ⑤ 令和8年1月分例月出納検査の結果について（報告）（案）
- ⑥ 例月出納検査結果の公表文（告示文）（案）
- ⑦ 例月出納検査の実施について（通知）（案）
- ⑧ 令和8年1月（12月執行分）例月出納検査監査調書（案）

(16) 令和8年度 杉並区監査方針（案）について

- ① 令和8年度 杉並区監査方針（案）

(17) 令和8年度 定期監査実施計画（案）について

- ① 令和8年度 定期監査実施計画（案）

(18) 令和8年度 例月出納検査実施計画（案）について

- ① 令和8年度 例月出納検査実施計画（案）

(19) 監査委員月間予定表（令和8年3月～令和9年4月）について

- ① 監査委員月間予定表（令和8年3月～令和9年4月）（案）

(20) 監査委員会議要録

- ① 令和8年1月28日監査委員会議要録（案）