

監 査 委 員 会 議 要 録

1 日 時 令和8年6月30日（火） 午前9時56分～午後0時4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 脇坂委員
事務局長 事務局次長代理 事務局職員8名

4 議 題

(1) 令和8年度 例月出納検査について

ア 例月出納検査（令和8年5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、所見があった3件の事案（①分割払の請求書において、「〇月分」などの記載が漏れているもの、②予算執行票の件名の入力が誤っているもの、③予算執行票の件名に商品名を記載しているもの）の詳細、財務会計システムにおける予算執行票の件名の入力方法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1件、主管課審査で2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、私立認可保育所の支出額（例年の支出額との相違等）、財政調整基金の50億円の繰替運用、債券の利率、令和8年度の歳入歳出現計表において、一般会計の現在高がマイナスになっていること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、復命内容のとおりに講評を行った。

④ 例月出納検査結果の報告及び公表

- ・ 令和8年5月分例月出納検査の結果を以下のとおり決定し、議長及び区長に報告するとともに、公表することとした。

<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６月分）の実施について

- ・ 令和８年６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８年４月分）監査調書について

- ・ 令和８年４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。

（２） 令和７年度 内部統制評価報告書審査の付託について

- ・ 【出席者】
総務部長、コンプライアンス推進担当課長

総務部長から、代表監査委員に、区長から監査委員への内部統制評価報告書審査の付託文書が手交された。

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及び同報告書附属資料について説明を受け、デジタルツールの活用状況、内部統制評価報告書の「総括及び今後の対応」の記載内容、研修の必要性、事務処理誤り発生の原因分析、統合内部情報システム再構築の検討状況等について質疑を行った。

（３） 令和８年度 工事監査の実施について

＜監査対象工事＞
久我山公園球戯場建替工事

- ・ 事務局から説明を受け、審議した結果、事務局及び技術士による実地調査並びに監査委員による実地監査の日程等を決定し、議長及び区長に通知することとした。

（４） 令和８年度 行政監査のテーマ等について

- ・ 事務局から、行政監査のテーマ候補（①ソーシャルメディアを活用した区政の広報、②災害備蓄品の適正な管理運用、③すぎなみ地域大学による地域人材の育成）について説明を受け、３つのテーマの選定理由等について質疑を行った。

（５） 令和７年度 杉並区内部統制評価報告書審査実施計画について

- ・ 事務局から説明を受け、審議した結果、審査の目的、対象、方法、期間、日程等を決定し、議長及び区長に通知することとした。

（６） 令和７年度 杉並区各会計歳入歳出決算審査、杉並区基金運用状況審査及び杉並区健全化判断比率審査実施計画について

- ・ 事務局から説明を受け、審議した結果、審査の実施方針、対象、方法、期間、日程等を決定し、議長及び区長に通知することとした。

（７） 杉並区各会計決算審査意見書等における金額の表記の変更について

- ・ 事務局から説明を受け、他自治体の状況について質疑を行い、審議した結果、杉並区各会計決算審査意見書等における金額の表記について、「原則として、金額は千円を単位とし、単位未満は四捨五入とする。また、合計の金額と内訳の計（縦計・横計）の金額が一致しない場合にも、端数調整を行わず、四捨五入による金額とする。」ことに決定した。

(8) 令和8年度 区民生活部、保健福祉部、子ども家庭部、都市整備部及び環境部の庁外施設に対する定期監査の実施について

- ・ 事務局から説明を受け、審議した結果、監査の実施日、対象等を決定し、議長及び区長に通知することとした。

(9) 監査委員月間予定表（令和8年7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8年度 例月出納検査について

- ① 令和8年6月（5月分）例月出納検査復命
- ② 会計管理室説明資料（令和8年度5月分歳入歳出現計表等）
- ③ 令和8年6月（5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5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5月（4月執行分）例月出納検査監査調書（案）

(2) 令和7年度 内部統制評価報告書審査の付託について

- ① 令和7年度 杉並区内部統制評価報告書の審査付託について
- ② 令和7年度 杉並区内部統制評価報告書
- ③ 令和7年度 杉並区内部統制評価報告書附属資料

(3) 令和8年度 工事監査の実施について

- ① 令和8年度 久我山公園球戯場建替工事（竣功）工事監査の実施について（通知）（案）

(4) 令和8年度 行政監査のテーマ等について

- ① 令和8年度 行政監査について（案）

(5) 令和7年度 杉並区内部統制評価報告書審査実施計画について

- ① 令和7年度 杉並区内部統制評価報告書審査実施計画（案）
- ② 令和7年度 杉並区内部統制評価報告書審査実施計画について（通知）（案）

(6) 令和7年度 杉並区各会計歳入歳出決算審査、杉並区基金運用状況審査及び杉並区健全化判断比率審査実施計画について

- ① 令和7年度 杉並区各会計歳入歳出決算審査、杉並区基金運用状況審査及び杉並区健全化判断比率審査実施計画（案）
- ② 令和7年度 杉並区各会計歳入歳出決算審査、杉並区基金運用状況審査及び杉並区健全化判断比率審査実施計画について（通知）（案）

(7) 杉並区各会計決算審査意見書等における金額の表記の変更について

- ① 杉並区各会計決算審査意見書等における金額の表記の変更について（案）

- (8) 令和8年度 区民生活部、保健福祉部、子ども家庭部、都市整備部及び環境部の庁外施設に対する定期監査の実施について
 - ① 令和8年度 区民生活部、保健福祉部、子ども家庭部、都市整備部及び環境部の庁外施設に対する定期監査の実施について（通知）（案）
- (9) 監査委員月間予定表（令和8年7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7月～令和9年4月）（案）
- (10) 監査委員会議要録
（4月13日、28日、5月8日、13日、14日、21日、28日）
 - ① 令和8年4月13日監査委員会議要録（案）
 - ② 令和8年4月28日監査委員会議要録（案）
 - ③ 令和8年5月8日監査委員会議要録（案）
 - ④ 令和8年5月13日監査委員会議要録（案）
 - ⑤ 令和8年5月14日監査委員会議要録（案）
 - ⑥ 令和8年5月21日監査委員会議要録（案）
 - ⑦ 令和8年5月28日監査委員会議要録（案）
- (11) 他機関（国・都等）による検査等に関する資料（令和7年度分）
 - ① 他機関（国・都等）による検査等に関する資料（令和7年度分）