

監査委員会議要録

1 日 時 令和6年8月5日（月） 午前9時59分～午後4時1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 藤本委員
事務局長 事務局次長代理 事務局職員6名

4 議 題

(1) 令和5年度 杉並区各会計歳入歳出決算等審査について

ア 決算審査（財政分析（普通会計決算の状況、普通会計決算にみる財政構造、財政指標））

- ・ 事務局から説明を受け、実質単年度収支額の減要因、経常収支比率の上昇要因、標準財政規模、人件費の減要因、人件費比率が23区平均を上回っている理由等について質疑を行った。

イ 健全化判断比率審査（審査の結果を除く。）

- ・ 事務局から説明を受け、退職手当支給予定額（全職員に対する期末要支給額）について質疑を行った。

ウ 決算審査（財政分析（健全化判断比率））

- ・ 事務局から説明を受け、その内容を確認した。

エ 決算審査（意見（1回目））

- ・ 事務局から説明を受け、ふるさと納税による影響額、胃がん検診の定員増、特別会計に対する一般会計からの繰入金の動向、財政調整基金の増加額、経常的経費充当一般財源等（経常収支比率の分子）の増要因、財政力指数の記載の必要性、「財政健全化と持続可能な財政運営を確保するための基本的な考え方」に掲げた指標の達成状況等について質疑を行った。

オ 内部統制評価報告書審査（1回目）

- ・ 事務局から説明を受け、業務レベルの内部統制における不適切な財務事務の内容、都市整備部における不適切事項について区長が重大な不備に該当しないと判断した理由、対象業務の適正化の必要性等について質疑を行った。

5 報 告

(1) 工事監査に伴う技術調査報告について

<監査対象工事>

コミュニティふらっと本天沼増築その他工事

- ・ 事務局から説明を受け、積算に関する見積書の取得数、見積書を取得できなかった理由等について質疑を行った。

6 配布資料

(1) 令和5年度 杉並区各会計歳入歳出決算等審査について

- ① 杉並区各会計決算審査意見書（案）
- ② 杉並区健全化判断比率審査意見書（案）
- ③ 杉並区内部統制評価報告書審査意見書（案）

(2) 工事監査に伴う技術調査報告について

- ① 工事監査に伴う技術調査報告書
（コミュニティふらっと本天沼増築その他工事（竣功））