練馬区監査委員公表第14号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第９項の規定により、令和８年度定期監査（５）の監査結果をつぎのとおり公表する。

令和８年11月９日

練馬区監査委員
市　村　　保
萩　野　　うたみ
田　中　　よしゆき
井　上　　勇一郎

１　概要

⑴　実施時期

令和８年８月３日(月)から同年９月４日(金)までの実日数20日間

⑵　実施内容

練馬区監査委員監査基準および令和８年度練馬区監査基本計画に基づき、令和７年度の事務事業が法令等に基づき適正に行われているか、経済性、効率性および有効性の観点から適切に執行されているか等を検証した。

検証に当たっては、これまでの監査結果や事前チェックシートによる点検結果を踏まえた見直しや改善が行われているかを特に確認した。

監査における一般的・共通留意事項ならびに重点事項は以下のとおり。

ア　現金等の保管および取扱い

(ｱ)現金管理は適切に行われているか

(ｲ)公金口座管理簿の管理は適切に行われているか

(ｳ)預金通帳の管理は適切に行われているか

(ｴ)郵券、その他の金券の管理は適切に行われているか

(ｵ)準公金の管理は適切に行われているか

(ｶ)現金出納簿の管理は適切に行われているか【重点】

イ　予算執行

(ｱ)調定処理は適切に行われているか

(ｲ)収納金日報は適切に作成されているか

(ｳ)その他歳入処理に不適切なものはないか

(ｴ)歳出の決定手続は適切に行われているか

ウ　契約事務

(ｱ)契約事務は適切に行われているか

(ｲ)決定前発注、分割発注等を行っていないか【重点】

エ　業務委託

(ｱ)仕様書の内容に不備はないか【重点】

(ｲ)委託業務が仕様書に沿って履行されているか【重点】

(ｳ)「情報の保護および管理に関する特記事項」等が遵守されているか【重点】

オ　職員等の服務

(ｱ)職員の勤怠管理等は適切に行われているか

(ｲ)会計年度任用職員の任用等は適切に行われているか

カ　行政財産および物品管理

(ｱ)行政財産の管理は適切に行われているか

(ｲ)備品等の管理は適切に行われているか

キ　個人情報

(ｱ)個人情報の管理は適切に行われているか

ク　施設管理

(ｱ)施設管理は適切に行われているか

ケ　財政援助団体等

(ｱ)補助金交付事務は適正に行われているか

(ｲ)指定管理業務は適正に行われているか

⑶　対象部課

ア　福祉部

(ｱ)　管理課

(ｲ)　指導検査担当課

(ｳ)　障害者施策推進課

(ｴ)　障害者サービス調整担当課

(ｵ)　生活福祉課

(ｶ)　練馬総合福祉事務所

(ｷ)　光が丘総合福祉事務所

(ｸ)　大泉総合福祉事務所

イ　高齢施策担当部

(ｱ)　高齢社会対策課

(ｲ)　高齢者支援課

(ｳ)　介護保険課

2　監査結果

監査の結果、以下の指摘事項および注意事項については、是正・改善に取り組まれたい。

⑴　指摘事項

ア　職員等の服務

航空賃の支給に係る旅行命令において、旅費管理システムで自動算出された航空賃と実際の航空賃との差額の確認を怠ったことに伴い、実費額を超える額を支出していた。（練馬総合福祉事務所）

⑵　注意事項

ア　現金の保管および取扱い

(ｱ) 準公金において、管理責任者の事務引継ぎが行われていなかった。（障害者施策推進課）

(ｲ) 賄収入において、現金出納簿に誤った金額を記載していた。（障害者施策推進課）

イ　予算執行

障害者総合支援法に係る医師意見書作成料の支出について、一部、支出年度に誤りがあった。（障害者サービス調整担当課）

ウ　契約事務

(ｱ) 物品購入において、予算残額の確認を怠り、かつ、契約締結前に業者に納品を行わせたことに伴い、支出予定額が予算残額を超過したことにより、１件の契約を会計年度および事業を異にした複数の契約に分割していた。（練馬総合福祉事務所）

(ｲ) 地域包括支援センターシステムLANケーブル敷設作業委託（練馬地包括支援センター）において、契約書の複製（コピー）を作成し、その複製を用いて捨印による誤記の訂正を行っていた。（高齢者支援課）

エ　業務委託

(ｱ) 障害者施設健康診断業務委託において「情報の保護および管理に関する特記事項」に掲げられた情報関係書類を徴取していなかった。（障害者施策推進課）

(ｲ) 通園用バス運行委託等、複数の委託契約において「情報の保護および管理に関する特記事項」に掲げられた情報関係書類を徴取していなかった。（障害者施策推進課）