

平成 24 年度事務事業評価表(一般用)

①事務事業名		担当 部課	部課コード	020200	Tel	2998-9027		
事業コード	外部監査事業		政策企画課					
020206			グループ	政策審議室G				
開始年度		平成	22	年度	→	終了年度	平成	年度

②事業の概要	事業の種別	☒ 自治事務 ☐ 法定受託事務 ☐ 法定受託＋附加				根拠法令		
	分野別計画・指針					地方自治法		
	関連・類似事業					所沢市外部監査契約に基づく監査に関する条例		
	総合計画の体系	章	行財政運営		節	行政経営	基本方針	行政経営の考え方に立った改革をさらに進めます
	事業開始の背景	外部監査は、地方自治法の改正により平成10年10月より導入された制度であり、外部監査人が自ら選んだ特定の内容を監査する「包括外部監査」と、市民・議会などからの請求あるいは要求に基づき監査を実施する「個別外部監査」がある。包括外部監査については、政令指定都市及び中核市について導入が義務付けられているほか、任意の条例設置により実施している自治体がある。また、個別外部監査の導入には任意の条例設置が必要であり、全ての政令指定都市・中核市のほか、多くの自治体において導入済みである。当市においては、任意の条例設置により、平成23年度から包括外部監査契約に基づく外部監査を実施するとともに、個別外部監査を実施する体制を整備している。						

③事業の内容	目的(どのような効果を目指して実施しているのか、具体的に)								
	外部の視点で監査を実施することにより、財務執行状況の透明性を担保し、健全な行財政運営を維持していく。								
	対象(誰を、何を対象としているのか)				対象数	単位	平成 22 年度	-	-
	市の財務に関する事務の執行及び経営に係わる事業の管理						平成 23 年度	1	件
	事業の具体的な内容及び実施方法								
外部の識見を有する者(公認会計士、税理士等)により、包括外部監査を実施する。個別外部監査については、請求・要求があった場合に対応する。概要は下記のとおり。 ・特定の監査テーマを定める。 ・テーマに関連する資料等の調査を実施する。 ・監査対象団体等、関係課等の説明聴取を実施する。 ・監査結果報告を決定し、議会及び市長並びに関係のある委員会等に提出し、監査委員により公表する。 市、あるいは監査対象団体は、外部監査における意見・指摘事項に対して積極的に措置を講じるなどの対応を行い、対応状況について監査委員により公表する。									

④経費	《会計種別》	一般会計	平成 22 年度 (千円)	平成 23 年度 (千円)	平成 24 年度 (千円)	
	当初予算		15,415	15,105	15,020	
	決 算 (見込み含む)		333	15,040		
	(非常勤特別職員)	(臨時の任用職員) (人)	(人)	(人)	※「財源内訳」について平成24年度のみ、当初予算の内訳となっています。	
	正規職員人件費	0.70 人	6,482	0.90 人		8,272
	事業費合計		6,815	23,312		
	財源内訳	一般財源	6,815	23,312		15,020
	国・県支出金					
	その他()					

⑤実績・成果	項目名	計算方法	単位		H 22	H 23	H24見込み	将来目標	
	活動実績	包括外部監査実施数	監査実施後、報告書を作成し公表した件数	件		-	1	1	
		包括外部監査結果	意見・指摘事項の件数	件		-	85		
	成果指標	意見・指摘事項への措置対応公表数	意見・指摘事項に対して措置を講じ、監査委員により公表した件数	件	目標値	-	-	50	
					実 績	-	-	☒ 「実績」の拡大を図る	
				%	達成率			☐ 「実績」の縮小を図る	
昨年度中に改善した点									
(平成23年度新規事業)									

⑥評価	評価	☒ 継続	方 今 向 後 性 の	事業の活動(回数、範囲など)	☐ 拡大 ☐ 縮小 ☒ 現状維持
		事業の実施方法		☐ 改善・効率化 ☒ 現状維持 ☐ その他()	
		次年度予算		☐ 増額 ☐ 減額 ☒ 現状維持	
	評価理由と今後の方向性(課題と対応)				
	平成23年度においては、包括外部監査契約に基づく監査を初めて実施し、外部監査人より監査結果報告書の提出があったところである。平成24年度は包括外部監査の実施に係る対応と、平成23年度包括外部監査における意見・指摘事項に対する市の措置対応を行う。監査の実施主体である外部監査人や関係課との連絡調整を密に行うこと、監査における指摘事項にしっかりと対応していくことで、外部監査の有効性を高めていく。				
事務改善ミーティングで示された意見とその対応					
評価日		H24.5.31	評価者職氏名	主幹 林 誠	

⑦環境影響	原因活動(包括外部監査の実施)		原因活動(紙の使用)		規制を受ける主な環境法令等の名称	
	有益な環境影響(重大なものには○)	☐ 行政改革の推進	有害な環境影響(重大なものには○)	天然資源(森林・化石燃料)の減少		☒
				廃棄物の排出	☒	
				公害(大気汚染・騒音等)の発生	☐	
				その他()	☐	
				その他()	☐	
有害な影響を与える緊急事態の内容						