

平成 20 年度事務事業評価表(内部管理業務用)

①事務事業名		担当部課	部課コード	140500	TEL	2998-9262
事業コード	決算審査事業		0	監査事務局		
140504		グループ	監査グループ			

総合計画の体系	政策	第8章 計画の推進に向けて	施策	4節 財政運営	中柱	4 財務の透明性の確保	小柱	(2) 財務管理・監査の充実
---------	----	---------------	----	---------	----	-------------	----	----------------

行政改革大綱における行動計画への位置づけ

コード	事務改善活動等の充実・強化	コード		コード	
3621					

目的(何のために行うのか、具体的に)
公正で合理的かつ能率的な行政運営確保のため、市長から審査に付された決算その他関係諸表の計数の正確性を検証するとともに、予算の執行または事業の運営が、適正かつ効率的に行われているかを審査する。

対象(誰を、何を対象としているのか)

一般会計、特別会計、基金、水道事業会計、病院事業会計の決算	対象数	単位	平成 18 年度	26	会計・基金
			平成 19 年度	25	会計・基金

業務の具体的な内容及び実施方法

- ・審査に付された決算及び付属書類の計数確認等を行う。
- ・公有財産等の調査を行う。
- ・関係課から説明聴取を行う。
- ・水道事業会計及び病院事業会計の貯蔵品実査を行う。
- ・監査委員の意見を意見書としてまとめる。

H コストの見直し 大きい 少ない ほとんどない 実施過程の見直し 大きい 少ない ほとんどない

19 20年度予算の方向性 現状どおり 増額 減額 終了

評価 平成19年度中に改善した点

より効率的な審査ができるよう、審査方法、資料様式等について検討し、改善した。

③ 経費	《会計種別》	一般会計	平成 18 年度 (千円)	平成 19 年度 (千円)	平成 20 年度 (千円)
	当初予算		996	980	1,007
	決算(見込み含む)		927	963	
	含む人件費(嘱託職員)(臨時職員)	(人)	(人)	(人)	(人)
	正規職員人件費	1.40 人	12,880	1.40 人	13,152
	事業費合計		13,807	14,115	
	市民一人当たり(単位:円)		40.9	41.6	

④ 指標	項目名	計算方法	単位	H 18	H 19	H20見込み	将来目標
	活動実績	決算審査実施数	審査の実施後、意見書を作成し公表した会計・基金の数	会計・基金	26	25	25
	成果分析	決算審査実施率	審査の実施後、意見書を作成し公表した会計・基金の数/法により審査を実施しなければならない会計基金数	会計・基金	目標値 26 実績 26	25	25
			%	達成率	100.0	100.0	実績値の拡大を図る1 実績値の縮小を図る2

⑤ 評価項目	見直しの必要性	評価理由及び対応策
	コストの見直し <input type="checkbox"/> 大きい <input type="checkbox"/> 少ない <input checked="" type="checkbox"/> ほとんどない	決算意見書を印刷製本する必要があるが、経費の算定には適切に対応する。印刷製本費と人件費以外ほとんど予算を要しない事業でありコストの見直しは難しい。
実施過程の見直し <input type="checkbox"/> 大きい <input type="checkbox"/> 少ない <input checked="" type="checkbox"/> ほとんどない	法定の事務であるため、見直しの必要性は少ないが、より効率的な監査を実施していく。	

業務を進めていくうえでの課題

決算審査意見書の作成にあたっては、計数の正確性の検証のほか、一連の財政状況の分析を行うため、特に企業会計において、より会計実務に精通した能力が求められる。

⑥ 次評価	今期目標項目(何を)	達成水準(どこまで)	時期(いつまで)
	平成20年度における目標設定 市長から監査に付された19年度の決算について、計数確認等を行い、監査委員の意見を意見書にまとめ市長に提出する。	監査結果報告書を作成し、公表する。	8月中

21年度予算の方向性 現状どおり 増額 減額 終了

昨年度の評価結果及び上記評価による、今後の業務の進め方

職員は、常に研修等により監査技術の向上を図り法令等に精通するとともに、監査対象についてあらかじめ十分研究する。

評価日 平成20年5月13日 記入者職氏名 監査事務局次長 忍足 俊二

⑥環境基本計画	本事業の左記計画における位置づけ… 無し	計画コード	
施策の体系	施策の方向		