



# 事業別経営計画書【B】

## ■基礎情報

所属名	監査委員事務局	No.	1
事務事業名	監査事務事業		
総合計画の 体系	大分類	5	効率的な行財政運営
	小分類	—	
事業目的	公正で合理的かつ能率的な町の行政運営確保と、違法、不当の指摘と指導に重点をおき、町の行財政の適法性、効率性、有用性を検証する。		
業務内容	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 定期監査に関する事務</li> <li>・ 行政監査に関する事務</li> <li>・ 財政援助団体監査に関する事務</li> <li>・ 工事監査に関する事務</li> <li>・ 随時監査に関する事務</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 住民監査請求、議会・町長等の要求に基づく監査に関する事務</li> <li>・ 例月出納検査に関する事務</li> <li>・ 決算審査・基金の運用状況審査に関する事務</li> <li>・ 財政健全化審査に関する事務</li> </ul>	
現在における課題	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 2年間4回で全部課の事務事業を一巡していた定期監査を平成23年度監査実施計画から全部課の事務事業を1回で実施となることによる監査事務の短期集中と増加</li> <li>・ 監査委員の任期（議選4月末、識見11月4日）への対応</li> </ul>		
平成23年度に向けた改善策等	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 例月出納検査で定期監査を意識した事前調査と検査を実施するとともに、町が行っている事務事業に関する各種計画や実施状況及び各種情報を経常的に取得する。</li> <li>・ 適時に事務を実施する</li> </ul>		

## ■作業工程（平成 23 年度）

月	作 業 内 容
毎月	20 日前後 例月出納検査（3 日～18 日事前調査）
4	財政援助団体調査表及び各団体の前年度収支報告の提出依頼
5	財政援助団体調査表及び収支報告書の内容確認、決算審査調査資料の提出依頼
6	決算審査調査資料の内容確認
7・8	決算審査の事前調査と審査の実施、報告書の作成
9・10	工事監査（南小学校校舎建設工事）の事前調査と監査の実施、
11	定期監査調査表の提出依頼と次年度監査計画の検討
12	定期監査調査表の内容確認
1・2	定期監査の事前調査と監査の実施と報告書の作成
2・3	財政援助団体監査の事前調査と監査の実施
3	平成 24 年度監査実施方針及び監査実施計画の作成

## □ 3 年間の目標

目 標	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 変化する行政課題に対応した監査実施方針及び監査実施計画の作成と実行</li> <li>・ 大口町監査基準に基づき監査の集中化と高度化</li> </ul>					
項 目（単位）	H21 計画	H21 実績	H22 計画	H23 目標	H24 目標	H25 目標

## □ 2 年後、3 年後の主な計画

年度	計画内容及び改善策等
H 2 4	・ 監査実施方針及び監査実施計画に基づく監査の実施
H 2 5	・ 監査実施方針及び監査実施計画に基づく監査の実施

## ■事業コスト

		単位	H21 年度決算額	H22 年度当初予算額	H23 年度計画額
事業費		千円	1,131	1,167	1,164
(内特定財源)		千円	0	0	0
人工	職員	人工		1.0	1.0
	臨時職員	人工		0.0	0.0
	計	人工		1.0	1.0

## ■平成 23 年度 計画額の主な増減 (前年度比 20%以上又は 50 万円以上の増減について計上)

(単位：千円)

事業番号	節	科目名称	計画額 (増減額)	増減理由
		なし		
合 計				

## ■平成 23 年度計画特定財源内訳

(単位：千円)

特定財源名称	金額	備考
なし		
合 計		

## ■特記事項

--

## ■改善策等に対する取組内容

- ・ 例月出納検査の事前調査において定期監査の重点項目を意識した調査を実施した。
- ・ 一契約で支払いが2回以上ある契約書の集計表を作成し、例月出納検査の事前調査と定期監査に活用した。
- ・ 備品管理については、例月出納検査と定期監査で備品管理システムにより台帳管理と写真データ確認を行い、効率的な事務執行ができた。
- ・ 監査調書を統一し、平成22年度決算審査調書から平成23年度定期監査調書へ一貫した作成の要領を示した。
- ・ 各課の経営計画書の情報から項目を絞り取りまとめて、定期監査資料として活用した。
- ・ 監査委員の選任議案を5月臨時議会、9月定例議会に提出した。

## ■評価

- ・ 平成23年度監査実施方針及び監査実施計画に基づいて例月出納検査、決算審査、工事監査、財政援助段階等監査、定期監査を実施し、町長及び議長等へ結果を報告した。
- ・ 監査事務は、年間業務スケジュールに基づき、効率的に実施できた。
- ・ 財政援助団体調査や各種納税通知書の事前調査の対象範囲を広げて実施した。
- ・ 監査は3つの基本方針「定期監査は年1回全部課対象に実施する」、「行政監査は決算審査に合わせて実施する」、「監査調書の様式を統一し、他システムを活用する」に基づき改善を進め、平成24年2月に全部課を対象にした定期監査では3つの重点項目の視点から監査を実施し、平成24年度の決算審査につなげる監査となった。