

基 本 事 項	事務事業名	監査事務事業			所管部署名	監査委員事務局 監査係				
	事業期間	特定不可	～	未設定	事業年齢	-	事前評価日	令和3年9月1日	事前評価責任者	互井 満
	根拠法令等	地方自治法 吉川市監査委員条例								
	関連付け	<input type="checkbox"/> 有	<input checked="" type="checkbox"/> 無	事業区分	<input type="checkbox"/> 法定受託事務	<input checked="" type="checkbox"/> 自治事務				
	まちづくり目標				事務事業の性質	<input checked="" type="checkbox"/> 毎年度繰り返し	<input type="checkbox"/> 単年度	<input type="checkbox"/> 複数年度		
	施策				直接事業費	<input checked="" type="checkbox"/> 有	<input type="checkbox"/> 無			
	施策小項目				予算科目	会計区分	一般会計			
	実施計画の位置付け	<input type="checkbox"/> 有	<input checked="" type="checkbox"/> 無	款	項	総務費	監査委員費			
	市まち・ひと・しごと創生総合戦略との関連	<input type="checkbox"/> 有	<input checked="" type="checkbox"/> 無	目	細目	監査委員費	監査事務事業			
	個別計画の位置付け	<input type="checkbox"/> 有	<input checked="" type="checkbox"/> 無	執行方法	直営					
目的	対象(誰を、何を)	吉川市の全課・全会計区分			手段(どのような事業を行うのか)	事務事業の執行について監査等を実施し、公正で合理的な行政執行の確保を図る。 ①監査等の実施 ②結果等の報告・公表 ③各都市監査委員会開催の監査事務研究会等への参加				
	対象年齢	-	-							
意図(対象にどのような状態になってほしいのか)	公平で効率的な事務事業の執行を行える。									
類似事業	<input type="checkbox"/> 有	<input checked="" type="checkbox"/> 無	主な業務プロセス	<input checked="" type="checkbox"/> 有	<input type="checkbox"/> 無	80310101	例月出納検査			
前年度事務事業	<input checked="" type="checkbox"/> 有	<input type="checkbox"/> 無	906101 監査事務事業	CP戦略プランとの関連	<input type="checkbox"/> 有	<input checked="" type="checkbox"/> 無				

区分	区 分	令和1年度	令和2年度	令和3年度			令和4年度	令和5年度
		決算(千円)	決算(千円)	予算(千円)	決算(千円)	増減額(千円)	当初(千円)	計画(千円)
A トータルコスト	① 事業費	1,190	1,189	1,192	1,179	△ 10	1,204	1,204
	② 人件費	3,403	9,619	9,619	9,618	△ 1	9,618	9,618
	正職員投入人員	0.44人	1.27人	1.27人	1.28人	0.01人	1.28人	1.28人
	正職員人件費	3,403	9,619	9,619	9,618	△ 1	9,618	9,618
	会計年度任用職員人件費					0		
③ 間接経費(加算)					0			
④ コスト対象外(除外)					0			
⑤ トータルコスト計(①+②+③-④)	4,593	10,808	10,811	10,797	△ 11	10,822	10,822	
B 特定財源	⑥ 国庫支出金					0		
	国補助率							
	⑦ 県支出金					0		
	県補助率							
	⑧ 市債					0		
⑨ その他					0			
⑩ 受益者負担額(使用料・手数料等)					0			
受益者負担率(⑩÷⑤)								
C	吉川市年間負担経費(A-B)	4,593	10,808	10,811	10,797	△ 11	10,822	10,822
D	補助・単独区分	<input type="checkbox"/> 全額補助	<input type="checkbox"/> 一部補助	<input type="checkbox"/> 補助事業の上乗せ・横出しあり	<input checked="" type="checkbox"/> 吉川市単独			

目 区分	指 標 名 (上段)	単 位	令和1年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
			目標(見込)値 実績値	目標(見込)値 実績値	目標(見込)値 実績値	計画(見込)値	計画(見込)値
対 象 指 標	① 市組織の数	部署	48	48	48	48	48
	課、行政委員会事務局、出先施設等の数		48	48	48	48	48
②	会計区分の数	会計	17	16	17	18	18
	一般会計、特別会計、水道事業会計、下水道事業会計及び基金の数		17	16	17	18	18
活 動 指 標	① 監査手法	%	-	-	100	-	-
	リスクアプローチによる監査マニュアル策定の進捗率		-	-	50	-	-
②	定期監査	部署	14	15	15	13	13
	定期監査を行った数		14	15	15	13	13
③	決算審査	会計	16	16	17	18	18
	審査した会計区分の数		17	16	17	18	18
成 果 指 標	① 例月出納検査等における指摘事項改善率	%	100	100	100	100	100
	改善件数÷指摘件数		100	100	100	100	100
②	定期監査における指摘事項改善率	%	100	100	100	100	100
	改善件数÷指摘件数		100	100	100	100	100

評価年度の主な取組	1 例月出納検査		2 定期監査		3 決算審査		4 後期高齢者医療特別会計	
	月	対象伝票	回	実施部署	会計・基金名		5	後期高齢者医療特別会計
	4月	教育費 諸支出金 公債費	第1回	第一保育所 第二保育所 中央公民館 少年センター 給食センター 環境センター	1	一般会計	6	吉川美南駅東口周辺地区土地区画整理事業特別会計
	5月	歳入 特別会計	第2回	障がい福祉課 市民参加推進課 道路公園課	2	国民健康保険特別会計	7	水道事業会計
	6月	議会費 総務費 民生費	第3回	課税課 学校教育課 保育幼稚園課	3	農業集落排水事業特別会計	8	下水道事業会計
	7月	衛生費 農林水産業費 商工費 消防費 土木費	第4回	危機管理課 教育総務課 選挙管理委員会	4	介護保険特別会計	9	財政調整基金
	8月	教育費 諸支出金 公債費					10	公共施設整備基金
	9月	歳入 特別会計					11	土地開発基金
	10月	議会費 総務費 民生費					12	鉄道建設基金
	11月	衛生費 農林水産業費 商工費 消防費 土木費					13	郵便切手類購入基金
	12月	教育費 諸支出金 公債費					14	障がい者安心暮らしサポート基金
	1月	歳入 特別会計					15	国民健康保険財政調整基金
	2月	議会費 総務費 民生費					16	介護保険給付費準備基金
3月	衛生費 農林水産業費 商工費 消防費 土木費					17	吉川美南駅東口周辺地区土地区画整理事業基金	

事業	区分		評価結果		判断理由(特記事項)		
	妥当性	対象・手段 意図 役割分担(行政関与)	<input checked="" type="checkbox"/> 妥当 <input type="checkbox"/> 要検討	<input checked="" type="checkbox"/> 妥当 <input type="checkbox"/> 要検討	地方自治法第199条に、監査委員は普通地方公共団体の財務に関する事務の執行及び普通地方公共団体の経営に係る事業の管理を監査すると規定されているため妥当である。 地方自治法(第180条の5第1項第4号、第195条)で、市に監査委員を設置することが規定されているため妥当である。		
業	有効性	目標達成度	令和3年度 100.00% ★★★★★ 達成された	評価指標(指標性質) ② 定期監査 (増加目標指標)	令和1年度 100.00% ★★★★★ 達成された	令和2年度 100.00% ★★★★★ 達成された	▲活動 ●成果 150% 125% 100% 75% 50% H31 R2 R3
		成果向上の余地	<input checked="" type="checkbox"/> あり <input type="checkbox"/> なし	契約事務等における不備について、軽微な事項についても部署内で共有させることで成果向上の余地はある。		100.00% ★★★★★ 達成された	
価	効率性	単位当たりコスト変動率	令和3年度 99.90% ほぼ変動していない 719,779.73 円	定期監査 活動指標を単位として換算 単位：円/部署 大半が人件費で固定経費のため、コスト改善の余地はない。 受益者負担はなじまない事業である。	令和1年度 74.57% 減少している 328,070.71 円	令和2年度 219.62% 増加している 720,517.07 円	変動率 150% 125% 100% 75% 50% H31 R2 R3
		コスト改善の余地	<input type="checkbox"/> あり <input checked="" type="checkbox"/> なし			<input type="checkbox"/> あり <input checked="" type="checkbox"/> なし	

改革改善	これまでの改革・改善内容	地方自治法の改正に基づき事業の透明性や公正な行政運営確保のため、監査基準を策定した。 例月出納検査前に各課で取り扱う現金確認と会計課と水道課の預金確認を実施している。	
	事業を取り巻く環境やニーズの変化	リスク(マイナス要素) 指摘事項がある場合、根拠法令等の確認・理解不足や課内共有ができていない場合、指摘事項が繰り返される可能性がある。	機会(プラス要素) 地方自治法の一部改正に基づき策定した監査基準に基づき、監査対象のリスクを識別し、リスクの高い事項を選定して監査を実施できる。
	行財政改革大綱との関連(点検・確認)	監査基準に基づき監査対象のリスクを識別し、内容及び程度を検討して監査を効率的かつ効果的に実施することにより、事務改善を図っている。	

事業(一次)評価	今後の方針	<input checked="" type="checkbox"/> 現状のまま継続 <input type="checkbox"/> 改善のうえで継続 <input type="checkbox"/> 他の事業に統合 <input type="checkbox"/> 廃止・休止 <input type="checkbox"/> 終了・完了			
	「改善のうえで継続」の場合の展開方針	<input type="checkbox"/> 拡大	<input type="checkbox"/> 手段を改善(実施主体・手段の改善)	<input type="checkbox"/> 縮小	<input type="checkbox"/> 効率化
	「今後の方針」の説明(計画内容等)				
	一次評価日	令和4年5月31日	一次評価責任者	互井 満	

二次評価	今後の方針	<input checked="" type="checkbox"/> 現状のまま継続 <input type="checkbox"/> 改善のうえで継続 <input type="checkbox"/> 他の事業に統合 <input type="checkbox"/> 廃止・休止 <input type="checkbox"/> 終了・完了			
	「改善のうえで継続」の場合の展開方針	<input type="checkbox"/> 拡大	<input type="checkbox"/> 手段を改善(実施主体・手段の改善)	<input type="checkbox"/> 縮小	<input type="checkbox"/> 効率化
	説明				
	二次評価日	令和4年6月20日			