

資料①

令和6年5月9日
総合調整会議 資料
【監査委員事務局】

定期監査に係る事前監査の実施方法の変更について

本市における「定期監査」は、地方自治法第199条第2項に基づく行政事務全般に関する監査（行政監査）、および同条第4項に基づく財務に関する事務に係る監査（定期監査）の2つの性格を持ち合わせて執行しています。

1年を通した中の期中監査として位置付けている「定期監査」を、より効果的かつ効率的に執行することを目的に、今日まで書類確認方式で行っていた事前監査（事務局による監査）をヒアリング方式とし、その結果を踏まえて本監査（監査委員による監査）を執行することにより、各所属をはじめ市組織全体において、より適正な予算の執行と業務の改善、そのための組織マネジメント力の強化を図ることを目的とするものです。

（1）事前監査（事務局による監査）

○実施時期

本監査実施日の概ね3週間～1か月前で、別途指定する日

○監査時間

1課あたり60～90分程度

○出席対象

係長（課長補佐）級職員（必要に応じて一般（担当）職員の同席可）

○資料の提出

定期監査資料、及び関係書類を監査当日に持参

○監査の方法

持参された定期監査資料、及び関係書類に基づき、事務局職員によるヒアリングを実施

（2）本監査（監査委員による監査）

○実施時期

原則として「監査等年間執行計画」に基づき、別途指定する日

○監査時間

1 課あたり 6 0 分程度

○出席対象

課長級職員及び係長（課長補佐）級職員

○資料の提出

定期監査資料は、本監査実施日の 1 0 日前までに提出

○監査の方法

提出された定期監査資料に基づき、監査委員による質疑により実施

資料②

	令和5年度まで	令和6年度から
監査資料の提出日(1)	本監査実施日の1か月前	事前監査当日
事前監査 (事務局による監査)	①資料提出の後、概ね1週間以内に書類確認により実施 ↓ ②指摘事項等を各課に連絡 ↓ ↓ ↓	日時を指定(1課あたり60～90分程度)し、ヒアリング方式により実施 【出席対象】 係長(課長補佐)級職員 (必要に応じて一般(担当)職員の同席可)
監査資料の提出日(2)	③各課で修正の後、本監査実施の10日前までに再提出	—
監査委員への提出	再提出された監査資料の内容を事務局で確認し、本監査の概ね1週間前に監査委員に提出	①事前監査の結果を事務局内で整理し、監査委員に報告 ②本監査実施の10日前までに事務局に提出 ↓ ③概ね1週間前に監査委員に提出
本監査 (監査委員による監査)	定期監査資料に基づき、監査委員による質疑を基に実施 (令和5年度より1課あたり60分程度) 【出席対象】 課長級職員及び係長(課長補佐)級職員	定期監査資料に基づき、監査委員による質疑を基に実施 (1課あたり60分程度) 【出席対象】 課長級職員及び係長(課長補佐)級職員

令和6年度 監査等年間執行計画

(R6.4.15現在)

月	定期監査	例月出納検査	決算審査 財政健全化審査 経営健全化審査	財政援助団体等監査
4		26日(金) (3月分)		
5	幼児園(4)こども園(2)幼稚園(2)保育園(3) * 現地監査は葉山中学校区内から1園	27日(月) (4月分)		コミュニティセンター(9)
6		27日(木) (5月分)	上下水道事業所 会計課	
7		26日(金) (6月分)	7部5局1室 43課	
8	小学校(9)・中学校(3)・事務支援センター(1) * 現地監査は葉山中学校区内から小学校1、中学校1	26日(月) (7月分)	財政健全化審査 経営健全化審査	財政援助団体等監査(補助金交付団体) 一般社団法人栗東市観光協会 財政援助団体等監査(指定管理者) 株式会社ケイミックスパブリックビジネス
9		26日(木) (8月分)		
10	市長公室 総務部 建設部 秘書広聴課、企業立地推進課 健康運動公園整備事業推進課 総務課、人事課、財政課 都市計画課、住宅課、土木交通課、 道路・河川課 10	28日(月) (9月分)		
11	議会議務局 危機管理局 政策推進部 子ども家庭局 上下水道事業所 工事監査(11~2月) 議事課 危機管理課 広報課、政策調整課、地方創生企画課、 情報政策課 幼児課、子育て支援課、発達支援課、 こども家庭センター 上下水道課 1	26日(火) (10月分)		
12		26日(木) (11月分)		
1	市民部 教育部 自治振興課、税務課、人権擁護課 ひだまりの家、総合窓口課 教育総務課、学校教育課 生涯学習課、スポーツ・文化振興課 国スポ・障スポ推進課、図書館 11	27日(月) (12月分)		
2	健康福祉部 環境経済部 会計課 農業委員会事務局 監査委員事務局 社会福祉課、障がい福祉課、長寿福祉課、 保険年金課、健康増進課 環境政策課、環境施設整備課、農林課 商工観光労政課 12	26日(水) (1月分)		
3		26日(水) (2月分)		