

平成24年度事務事業評価シート（23年度実施事業分）

事業番号	16 01 01	中期総合計画主要施策番号		担当課	部・課	監査委員事務局	
事業名	監査運営費			内線	4213,4217		
				E-mail	kansa@pref.nagano.lg.jp		
実施期間	S22 ~	根拠法令等	地方自治法第199条ほか				
実施方法	県が直接実施					国庫・県単	県単独事業

  

事業の概要等	目的 (必要性)	・県の財務に関する事務等の執行及び経営に係る事業の管理が、法令等に則って合理的・効率的に行われるよう監査する。 ・関係書類の計数及び執行状況等を審査する。				
	対象	県、財政援助団体等				
	目指すべき姿	不適切な事務処理件数を減少させ、正確性・効率性・合理性の確保の徹底を図る。				
	事業内容	定期監査(法第199条第4項)、行政監査(法第199条第2項)、財政的援助団体監査(法第199条第7項)、決算審査(法第233条第2項)、健全化判断比率等審査(財政健全化法第3条、第22条)、現金出納検査(法235条の2第1項)、住民監査請求(法第242条)に基づく監査を行う。				

  

事業コスト	区 分		単位	22年度	23年度	24年度(当初)	23年度事業費の主な内訳 ・需用費(消耗品等):1,430千円 ・旅費(実地検査等):1,850千円 ・使用料及び賃借料:1,011千円 ・負担金(研修費等):223千円
	最終予算額 (A)		千円	5,573	5,188	5,508	
	決 算 額 (B)		千円	4,190	4,547		
	B(H23はA)のうち一般財源		千円	4,190	4,547		
	概 算	従事する職員数	人	13.50	13.50	13.50	
	人件費	概算人件費 (C)	千円	112,280	111,483	111,483	
	概算事業費 (B(H23はA) + C)		千円	116,470	116,030	116,991	

  

事業実績	成果指標・活動指標内容	単位	22年度	23年度	24年度(見込)	左記以外のH23年度実績
	定期監査実施機関数(活)	箇所	353	348	347	・住民監査請求 2件 ・財政的援助団体に対する監査 37団体
	定期監査指摘事項等数(活)	件	31	32		
	<効率指標(単位当たりコスト等)> 定期監査実施機関	千円/ 箇所	329.9	333.4		(効率指標 算出式) 概算事業費 / 定期監査実施機関件数

  

事業の成果	事業の目標	事業成果・評価				評価区分
	・必要な監査を実施し、部局に対して監査意見に対する方針の回答を求め、部局の取組を求める。 ・「庁舎等の管理に係る外部委託について」重点監査事項として実施する。	・定期監査等を行い、指摘事項等について機関名及びその内容を公表した。各機関では、その内容に対する改善の取組が行われた。 ・庁舎等の管理の外部委託について、事務の効率化、公平性・透明性の確保、品質の維持の観点から適切な契約と管理の方法について検討を促した結果、県有財産ファシリティーマネジメント推進会議において管理業務の最適化に向け取り組む旨の回答を得た。 ・各機関の推奨事例について紹介し、他機関にもそれらの取組を促した。				b 期待どおり

  

事業の課題	区 分	判 定 ・ 説 明				
	事業ニーズの変化	増加	横ばい	減少	判 定 の 説 明	・事務事業の実施にあたって正確性、効率性、合理性に対する住民の意識が高まっており、監査に対する期待が大きい。 ・指摘事項等について機関名及びその内容を公表し改善を求めるとともに、併せて推奨事例も紹介し、監査結果の有効性の向上に努めている。
	県の関与を見直す余地	余地なし	当面余地なし	余地あり		
	事業改善(有効性・効率性)の余地	余地なし	当面余地なし	余地あり		

  

総合分析等	総合分析 (今後の課題、取組方針等)	・不正・不祥事の再発防止を念頭に、正確性、効率性、合理性の観点のもとより、経済性、有効性及び計画性の観点で監査を行い、改善事例の公表や推奨事例の紹介を行った。また、これに併せて「まちがえやすい事例集」を発行し、更に職員全体の財務会計に関する意識の向上を図ることができた。今後は、改革や改善が複数年に渡り進行するものなどについて、その状況をフォローしていくことが必要と考えられる。				
	特記事項	・平成20年度から監査頻度を増やし、内部牽制体制の確保及び運営に留意して実施している。 ・平成21年度から効率的な事務事業に資するため、推奨事例についても監査の結果の公表に合わせ紹介している。 ・平成23年度から改善を要する制度又はその運用について監査の重要な観点の一つとして取り組んでいる。				