

## 重要取組シート

監査委員事務局

| 取組項目           |              | 2 監査の実効性の確保   |                  |
|----------------|--------------|---|------------------|
| 現状・課題          |              | <ul style="list-style-type: none"> <li>毎年度実施する監査において、公有財産の管理、業務委託（指定管理業務を含む。）、現金等の管理などの項目で、部局は異なるものの同じような指摘が繰り返されている。また、前回監査での指摘に対し、是正・改善内容（措置内容）を記載した通知が公表されているにもかかわらず、同一部局の次回の監査で同じような指摘が行われることもある。このような状況をなくすため、監査の実効性を確保する必要がある。</li> </ul>   |                  |
| 取組の内容          |              | <ul style="list-style-type: none"> <li>指摘のあった部局には、適切な措置内容の報告を求める。</li> <li>定期監査や決算審査において、過去の監査での措置内容の継続状況を改めて確認することで、牽制機能を発揮する。</li> <li>全庁の内部統制を推進する総務局（行政管理課）と監査結果について意見交換し、監査結果の内容を全庁に発信、情報共有することで、同じような不適正な事務処理の防止を促す。</li> <li>地方自治法の改正により、今年度初めて実施する内部統制評価報告書の審査においても、内部統制評価部局である総務局（法制文書課）と意見交換し、内部統制の整備・運用の強化に資するよう取り組む。</li> </ul> |                  |
| スケジュール         | 前期<br>（～7月）  | <input type="checkbox"/> 措置内容の報告を受ける（随時）<br><input type="checkbox"/> 決算審査で、過去の監査での措置内容の継続状況を確認（5～7月）<br><input type="checkbox"/> 内部統制評価報告書についての総務局との意見交換（6～7月）  |                  |
|                | 中期<br>（～11月） | <input type="checkbox"/> 定期監査で、過去の監査での措置内容の継続状況を確認（8～2月）  |                  |
|                | 後期<br>（～3月）  | <input type="checkbox"/> 監査結果の公表、総務局との意見交換（12、3月）   |                  |
|                | 次年度以降        | <input type="checkbox"/> 上記取組の継続実施  |                  |
| 進捗の状況          | 前期<br>（～7月）  | <input type="checkbox"/> 措置内容の報告を受ける（4～9月）<br><input type="checkbox"/> 決算審査で、過去の監査での措置内容の継続状況を確認（5～7月）<br><input type="checkbox"/> 内部統制評価報告書についての総務局との意見交換（6～7月）  |                  |
|                | 中期<br>（～11月） | <input type="checkbox"/> 定期監査で、過去の監査での措置内容の継続状況を確認（8月～）   |                  |
|                | 後期<br>（～3月）  | <input type="checkbox"/> 定期監査で、過去の監査での措置内容の継続状況を確認（～2月）<br><input type="checkbox"/> 監査結果の公表、総務局との意見交換（12、3月）  |                  |
| 堺市基本計画<br>2025 | 該当する<br>施策   | —   |                  |
|                | 寄与する<br>KPI  | —   | 目標値（2025年度）<br>— |

(様式4)

|                  |                    |             |                  |
|------------------|--------------------|-------------|------------------|
| 未来都市計画<br>堺市SDGs | 最も貢献する<br>SDGsのゴール | ゴール番号<br>16 | 平和と公正をすべての人に     |
|                  | 寄与する<br>KPI        | —           | 目標値(2023年度)<br>— |