「事例演習」等において、各自治体の情報交換を行う際に役立てる資料等として活用するため、以下の項目についてご記入（該当項目にチェック）の上、必ず期限までに提出してください。

１　監査の体制（令和５年度）

⑴　監査委員

|  |  |
| --- | --- |
| 常勤職員の有無 | 有　　　無 |
| 監査委員数 | 職歴(複数回答可) | 資格(複数回答可) |
| 識見　　人 | 職員ＯＢ　 元他自治体職員元県職員　 民間その他（　　　　　　　） | 公認会計士 税理士 弁護士 その他（　　　　　　） |
| 議選　　人 |  |  |

⑵　監査委員事務局

|  |  |
| --- | --- |
| 事務局設置の有無 | 有　　無 |
|  職員数※ | 専任 | 正規　　　人 | 正規以外　　 人 | 予算額 | Ｒ4年度 千円 |
| 兼務 | 正規　　　人 | 正規以外　　 人 | Ｒ3年度 千円 |
| 外部監査制度導入の有無 | 包括外部監査 | 有　 　無 |
| 個別外部監査 | 有　 　無 |

　　　※事務局を置かない場合は、監査委員の事務を補助する書記その他の職員の数

２　定期監査・決算審査の方法

該当する項目にチェックを入れてください。（複数可）

|  |  |
| --- | --- |
| チェック | 項目 |
|  | 予備監査等を実施する前に事前の準備を行っている。※準備している場合は、具体的にその内容を記述してください。（　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　） |
|  | 監査委員が事務局職員と一緒に同行して財務関係等の書類をチェックする。 |
|  | 行政監査も含めて定期監査を実施している。 |
|  | 意見書、報告書等の中の監査委員の意見は監査委員が自ら作成する。 |
|  | 決算審査は、すべての部署の財務関係書類をチェックする。 |
|  | 過去に指摘した内容が是正されているかをフォローアップしている。 |
|  | 必ず複数の目（2人以上）で１つの部署の予備監査等を行う。 |

３　定期監査･決算審査以外の任意･要求監査等の実施状況（R4.4.1～R5.3.31実績）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 区　分 | 地方自治法関係条文 | 実施の有無（有の場合件数）※ |
| **①** | 行政監査 | 第199条② | 有（　）※　　無 |
| **②** | 財政援助団体等監査 | 第199条⑦ | 有（　）※ 　無 |
| **③** | 随時監査 | 第199条⑤ | 有（　）※　　無 |
| ④ | 住民監査請求監査 | 第242条 | 有（　）※　　無 |
| **⑤** | その他の要求監査 | 第75条①、第98条②、第199条⑥ | 有（　）※　　無 |

　　　※「有」にチェックした場合は、その内容及び件数について次の欄に記載してください。

|  |
| --- |
|  |

４　監査専門委員等の設置状況及び外部委託の実施状況

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 区　分 | 設置又は実施の有無 |
| **①** | 監査専門委員 | 有（　）※　　無 |
| **②** | 任期付職員（公認会計士・弁護士等） | 有（　）※ 　無 |
| **③** | 外部委託（工事監査等） | 有（　）※　　無 |

　※「有」にチェックした場合は、その職種・内容等について次の欄に記載してください。

|  |
| --- |
|  |

５　その他

該当する項目にチェックを入れてください。（複数可）

|  |  |
| --- | --- |
| チェック | 項目 |
|  | リスクに着目した監査等（リスク・アプローチ）を実施している |
|  | 事務局内でチーム（班）を編成し、監査等を実施している |
|  | 監査委員との役割分担を明確にし、連携して監査等を実施している |
|  | 監査等の結果を協議できる場（庁議、内部統制関係課会議等）がある |
|  | 監査等で発見した事実はすべて監査委員に報告している |
|  | 監査等の結果は、ホームページ等で公表している |