

部課名	監査事務局
使命	不正やミスを未然に防ぐ観点に加え、市の事業について経済性・効率性・有効性の観点から監査を実施することで、全庁的な事務事業の改善を図るとともに、監査結果を分かりやすく速やかに発信し、市政に対する市民の信頼確保に貢献します。

実行計画(年度目標)

順位	取組項目	計画 類型	年度目標設定			中間確認			年度末確認				
			具体的な活動内容	指標	目標値	進捗 状況	上半期の状況や成 果	下半期の予定	1年間の総括	成果	評価	評価の視点	課題と対応
1	リスクアプローチ監査におけるリスク評価方法の検証	個別 計画	「都市監査基準」に準拠した効果的かつ効率的な監査を実施するとともに、より効果的かつ効率的な監査を実施するため、リスク評価の検証を行います。 ※「都市監査基準」監査の実施にあたっての統一的な規範として、全国都市監査委員会が策定した基準	監査の品質	「都市監査基準」に準拠した効果的かつ効率的な監査の充実	○	リスクアプローチ監査におけるリスク評価方法を、第1回定期監査の結果をもとに振り返りの検証を行いました。その成果として「重要リスクと着眼点及びチェックリスト」の更新をすることができました。このことで監査の充実に向けて前進することができました。	上半期で更新した「重要リスクと着眼点及びチェックリスト」を積極的に活用し、下半期に予定している監査の品質を高めていきます。	定期監査では更新した「重要リスクと着眼点及びチェックリスト」を採用し、より効果的かつ効率的な監査を実施できました。一方で、決算審査等においては実施後の振り返りを十分に行うことができませんでした。	監査の品質向上	C	リスクアプローチ監査における「重要リスクと着眼点及びチェックリスト」を更新し、定期監査の品質向上につなげることができました。決算審査においては、今後検証が必要です。	継続的に監査の品質を向上させるため、引き続きリスク評価の検証と改善を行う必要があります。
2	専門的知見を活用した監査の実施	—	監査の質の向上を図るため、監査業務の一部を外部に委託することにより、専門的知見を活用します。	監査の品質	質の高い監査の実施	○	工事監査の実施に当たり、技術的部分については専門的知見を活用するため、技術士に委託することを検討しました。	工事監査については、技術士に委託し、実施します。	工事監査について技術的部分の監査を技術士に委託し、境川クリーンセンター改修工事の監査を実施しました。	専門的知見の活用による質の高い監査の実施	C	工事技術に精通した専門家に委託することにより、今後の施設整備にも有効な工事監査を実施できました。	今後は建築工事だけでなく、土木工事についても監査を実施できるよう検討が必要です。
3	職員の能力の向上	—	効率的・効果的に業務を行うために、専門的な知識の習得や能力向上を図ります。	研修の受講・ 実施回数	年6回	○	効率的・効果的に業務を行うために、必要となる知識の習得や能力向上を目的とした研修の受講及び研修内容の共有を行いました。	東京都市監査委員会等が主催する研修を受講して、専門的な知識の習得や能力向上を図ります。	東京都市監査委員会職員研修(3回)及び東京都主催の区市町村等監査事例発表会に参加しました。また、東京都市監査委員会のブロック会議において、各市と監査事務等について意見交換等を行いました。	研修の受講回数 (4回)	D	東京都が主催する各区市町村等の事例発表会に参加し、他市の事例を聞くだけでなく、町田市の監査事例を発表しました。このことで他自治体との比較を行うことができました。一方、専門的な内部研修は実施できませんでした。	2020年度予定の下水道事業会計の公営企業法適用と地方自治法改正に向けて、専門的な知識がますます必要となります。他自治体の監査手法等を知ることによって、より効率的・効果的な業務への改善につなげていきます。