

事業番号	17 01 01	事業改善シート（令和5年度実施事業分）				☐ 当初要求	☐ 当初予算案	☐ 補正予算案	☒ 点検
事業名	監査運営費				部局	監査委員事務局	課・室	—	
					実施期間	S22 ～	E-mail	kansa @ pref.nagano.lg.jp	

1 現状と課題

○地方自治法に基づく定期監査、財政援助団体等監査、決算審査、内部統制評価報告書審査等を実施している。
○内部統制の整備・運用状況を確認し、リスクの内容及び程度を踏まえた監査の重点化及び増加している新型コロナウイルス感染症対応事業についてより効率的な監査に取り組む必要がある。

2 事業目的

県の財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理等について監査を行い、県行財政の公正で合理的かつ効率的な運営の確保を図る。

3 事業目的を達成するための取組

① 地方自治法に基づいた監査等の実施

- ア 不祥事や不適正経理の防止を念頭に、合规性・正確性・経済性・効率性・有効性の観点から監査を実施
イ 県の事務の管理及び執行等について、内部統制の整備・運用状況を踏まえた定期監査及び財政援助団体等監査、行政監査、決算審査、現金出納検査、内部統制評価報告書審査等を実施
ウ 新型コロナウイルス感染症対応事業について重点的に監査を実施

② 包括外部監査人による監査の実施

包括外部監査契約の締結及び包括外部監査人の監査実施に係る協力を実施

4 成果指標

(推移の凡例 ↗ : 改善 ↘ : 悪化 → : 変化なし — : 数値なし)

No.	指標名	単位	R3年度	R4年度	R5年度		R5年度 目標値	達成 状況	目標値設定理由
			実績	実績	推移	実績	推移		
①②	指標なし	—	—	—	—	—	—	—	—

5 本事業が貢献する総合5か年計画の施策分野と達成目標

No.	施策分野（施策の総合的展開名）	達成目標 （★印が付いているものは主要目標）	単位	直近3か年の状況						目標	
				年	数値	年	数値	年	数値	年	数値
	該当なし										

6 事業コスト

(単位：千円、人)

区分	予算額					決算額	職員数
	前年度繰越	当初予算	補正予算等	合計 (予算現額)	うち一般財源		
R5年度	0	27,383	△ 737	26,646	26,646	25,776	16.0
R4年度	0	27,472	△ 700	26,772	26,772	25,357	16.0
R3年度	0	27,610	△ 1,155	26,455	26,455	23,694	16.0

事業番号	17 01 01	事業改善シート（令和 5 年度実施事業分）		☐ 当初要求	☐ 当初予算案	☐ 補正予算案	☒ 点検
事業名	監査運営費		部局	監査委員事務局	課・室	—	

7 主な取組実績と成果

① 地方自治法に基づいた監査等の実施

◇定期監査

- ・県の全352機関に対して、令和 4 年度執行分の監査を実施
- ・新型コロナウイルス感染症対応事業に係る監査について、時間と人員を増やして事務局職員による調査を実施（対象：本庁8課）
- ・令和 5 年11月21日、知事及び議会に、監査結果に関する報告を提出、公表

◇財政援助団体等の監査

- ・令和 4 年度に県から財政援助等を受けた団体の中から23団体を選定し、実施
- ・令和 6 年 2 月13日、知事、議会及び関係機関に、監査結果に関する報告を提出、公表

② 包括外部監査人による監査の実施

- ・包括外部監査人の監査実施にあたり、監査対象機関及び関係部局との連絡調整等、円滑な監査実施に協力

8 成果指標の達成状況に関する要因分析

指標①②	指標なし	R4年度推移	—	R5年度推移	—	達成状況	—
—							

9 今後の事業の方向性

(1) 上記 7、8 及び県民の意見等を踏まえた課題

- 内部統制制度に依拠した監査の方法（リスクに応じた監査の重点化）

(2) 事業改善の方策

- 内部統制制度の整備・運用状況について確認し、リスクの内容及び程度を踏まえた監査への重点化に取り組む。

細事業 No.	細事業名		R3年度 決算額	R4年度 決算額	R5年度 決算額
2	外部監査運営費		15,542 千円	15,542 千円	15,542 千円
No.	細事業を構成する主な取組	実施方法	令和5年度実施内容（実績）（上段：事業概要、下段：活動によるアウトプット）		
1	包括外部監査人による外部監査の実施	委託	監査テーマ：「長野県に人を呼び込む諸施策」に係る財務事務の執行 委 託 先：公認会計士 弓場 法		
			包括外部監査人が定めたテーマによる監査実施件数 1件		