

令和 5 年度(2023 年度)包括外部監査人の評価手順について

○包括外部監査関係部署会議（行政内部）の開催

〔会議の構成員〕

総務部長、総合政策部長、監査委員事務局長

※ 会議当日は、包括外部監査結果報告書、包括外部監査人评价表、タブレットを御持参ください。

○評価手順

- 1 あらかじめ、包括外部監査評価表の 4 つの評価項目のうち、1～3 の評価項目（11 の評価細項目）について、それぞれ 4 択で評価してください。何らかの問題が認められた項目がある場合は、本関係部署会議の当日に、その理由について述べていただくようお願いします。
- 2 評価項目「4 監査方法について」（評価細項目：①補助者（公認会計士等）の確保や支援体制は十分であったか、②包括外部監査人及び補助者の執務日数は妥当であったか、③監査日程に無理はなかったか、④所管課とのヒアリングは十分に行われていたか）については、事前に、監査委員事務局に意見聴取を行い、その結果を本関係部署会議の当日に説明させていただきます。それを踏まえて、会議のその場で評価をお願いします。
- 3 会議当日、出席者による討議を経て、本関係部署会議として、令和 5 年度（2023 年度）包括外部監査人の評価（適・否）を決定していただきます。
- 4 出席者の意見、討議内容等については、本関係部署会議の報告書としてとりまとめ、枚方市包括外部監査人選定審査会（附属機関）に提出します。
- 5 令和 6 年（2024 年）1 月 23 日に、枚方市包括外部監査人選定審査会を開催し、本関係部署会議からの報告を踏まえて、令和 5 年度（2023 年度）の包括外部監査人の評価を行っていただく予定です。