

## 南アルプス市内部統制基本方針（案）

南アルプス市では、多様化するニーズに対応した市民目線の行政サービスの提供と効率的な行政運営の両立、また、市民から信頼される行政を目指して、「南アルプス市第2次総合計画後期基本計画」の施策である「時代にあった行政サービスの実現」、「職員資質の向上」に向け、着実な実行に取り組んでいます。

「時代にあった行政サービスの実現」に向けて、行政評価を活用した予算編成や事務事業の見直しの継続により、必要な行政サービスを維持し、さらに、新たな行政需要に対応していく必要があります。

また、「職員資質の向上」では、多様化する市民ニーズや行政課題に対応できるよう、日頃から職員の資質を高め、職務に活用できる職員の育成が求められています。

持続可能な行政組織を維持し、市民生活の安定と市の発展を推進するため、行財政改革の推進とともに「内部統制の充実」に取り組み、安定した財政基盤を構築していくため、内部統制に関する基本方針を策定しました。

これにより、内部統制の整備及び運用に、全職員が一丸となり、長期的な視点に立って継続的な見直しを行いながら取り組み、市民の皆様から信頼される行政の実現を目指します。

### 1 内部統制の目的

#### （1）業務の効率的かつ効果的な遂行

最少の経費で最大の効果を挙げ、組織及び運営の合理化に努め、組織として滞りなく業務が遂行されるよう、効率的かつ効果的に業務を行います。

#### （2）財務報告等の信頼性の確保

予算・予算の説明書・決算等による財務報告の信頼性を確保します。

#### （3）業務に関わる法令等の遵守

業務に関わる法令等を確認・遵守し、適正に事務を執行する体制の確保を図ります。

#### (4) 資産の保全

資産の取得、使用及び処分を正当な手続及び承認の下に行い、資産の適正な管理と利活用を推進します。

### 2 内部統制の対象とする事務

地方自治法第150条第2項第1号に規定する財務に関する事務。

### 3 内部統制体制

- (1) 内部統制の取組を実行に移し、取組に対する意識を共有するため、全庁的な内部統制体制の整備及び運用に取り組みます。
- (2) リスクの洗い出しと評価を行い、各リスクに対する対応策を整備します。その際、進捗管理を行っていくためのマニュアル等を整備し、内部統制を有効に機能させるため、モニタリングにより、常に監視、評価及び是正します。
- (3) 内部統制の整備・運用上の有効性を評価するため、内部統制評価報告書を作成します。

### 4 監査委員との連携

監査委員との情報共有や意見交換等を行い、効果的な内部統制体制の整備及び運用につなげます。

### 5 内部統制に関する方針及び内部統制評価報告書の報告

市民に対する説明責任を果たすとともに、内部統制の実効性を高めるため、内部統制に関する方針（案）及び内部統制評価報告書を議会に報告します。

令和 3年 6月 24日

南アルプス市長 金丸 一元