

内部統制の取組 ～日常的な危機管理意識の醸成・対応能力の向上・異常事案(リスク)発生に備えた準備～

- 本市では、実効性のある**リスク管理**を推進するため、**内部統制の取組**を推進。
- 職務を執行する上で、**事案の発生を未然に防止**し、**被害の回避**に取り組んできた。
〔(例)・市の行政運営に**重大な支障を及ぼす事案**、市の**信頼を損なわせる事案** など〕

R4 年度リスク管理の取組

Plan : 計画

- ①**リスクの洗い出し**(各課:R4.4～R4.5)
 - ・**事案として発生することが想定され**、市として**情報収集及び対応が必要な事案**
⇒(全庁) **2, 596** (R3:2,445、R2:2,192)
例えば、(i)個人情報に関するもの:250(R3:282、R2:174)
(ii)支払に関するもの:153(R3:163、R2:140) など
(洗い出しの視点)・業務で「ヒヤリ・ハット」と感じる事、過去の事例、引継における懸案事項 など
- ②**洗い出したリスクへの事前対応策の策定**(各課:R4.7)
 - ・詳細な事前対応策を策定したもの:(全庁) **1, 392** (R3:1,052、R2:556)
(i)個人情報に関するもの:165(R3:156、R2:15)
(ii)支払に関するもの:153(R3:155、R2:140) など

Do: 実施

- リスクへの事前対応策に順じて、業務を遂行

Check : 点検・評価

- 部内モニタリング**(各部法務・危機管理統括責任者:R4.10～R4.11)
 - ・発生した**不適正事案**に係る**対応策**や**改善状況の確認**
 - 内部監査**(R4.5～R5.3)
 - ・**現場を訪問し、事務取扱マニュアルの検査**(73マニュアル)
- ①**内部統制推進の推進**
 - ・(i)「**内部監査**」及び(ii)「**日常的モニタリング**」による**内部統制の更なる強化**を図る
 - ②**内部監査等の実施**
 - (i) **内部監査**(**監査という厳しい視点を持ちながらも、現場を理解し、寄り添う対応**)
 - ・**内容の適正性**(事務取扱マニュアルの内容に不備はないか)
 - ・**運用の適正性**(事務取扱マニュアルに沿った事務が行われているか)
 - (ii) **日常的モニタリング**(**職員の共同作業による見直し、仲間で支えあう視点**)
 - ・係内で**グループワーク**を行い、**事案発生が想定される事務と事務取扱マニュアルの紐づけ**
⇒**1次チェック**(法務・危機管理責任者)、**2次チェック**(法務・危機管理統括責任者)による**点検**

Action : 改善

- 対応の是正**(各課法務・危機管理責任者:R5.3)
 - ・取組において**不備があったリスクへの対応**について**検討**
- 是正内容**
 - ・**事務取扱マニュアルの見直し、作成** など