令和６年度　監査計画表

種別・概要		月	4月 上	4月 中	4月 下	5月 上	5月 中	5月 下	6月 上	6月 中	6月 下	7月 上	7月 中	7月 下	8月 上	8月 中	8月 下	9月 上	9月 中	9月 下	10月 上	10月 中	10月 下	11月 上	11月 中	11月 下	12月 上	12月 中	12月 下	1月 上	1月 中	1月 下	2月 上	2月 中	2月 下	3月 上	3月 中	3月 下
例月現金出納検査					26			28			27			31				2		30			28			26			26			27			26			27
地自法第235条の2第1項	毎月26日が基本　伝票部分検査												（結果報告）								（結果報告）								（結果報告）								（結果報告）
随時監査（棚卸監査）	年度当初			▼11日																																
地自法第199条第5項	水道貯蔵品			執行通知・資料提出依頼																																
	病院医薬品等貯蔵品			水道・病院実地監査		結果報告																															
						HP公表																																
企業会計決算審査										事前現地審査																										
地公企法第30条第2項	水道事業						資料提出依頼			書類審査																										
	下水道事業											ヒアリング									※決算認定後															
	病院事業												意見書作成			意見書提出					HP公表															
一般・特別会計決算審査										資料提出依頼																										
基金の運用状況審査												書類審査																								
地自法第233条第2項	※財産区含む											ヒアリング									※決算認定後															
地自法第241条第5項													意見書作成			意見書提出					HP公表															
健全化判断比率等審査														書類審査																						
財政健全化法第3条・第22条	健全化判断比率・資金不足比率													ヒアリング							※決算認定後															
																意見書提出					HP公表															
一般・特別・企業会計 定期監査	※2年サイクル																																			
地自法第199条第4項																																				
	政策企画部															執行通知																					
																資料提出依頼																					
																書類審査				ヒアリング											結果報告　HP公表					
	市長公室／こども未来部																		執行通知																	
	産業観光部／農業委員会事務局																		資料提出依頼																	
																			書類審査		ヒアリング									結果報告　HP公表					
	議会事務局／健康福祉部																									執行通知										
	会計管理室／上下水道部																									資料提出依頼										
	市立病院																									書類審査			ヒアリング						結果報告	
																																			HP公表	
財政援助団体等に対する監査																																				
地自法第199条第7項	福祉事業団（地域福祉課）															執行通知																					
	シルバー人材センター（高齢福祉課）															資料提出依頼																					
	商工会議所（商工観光課）																				現地監査															
	農業公社（農林振興課）															書類審査					ヒアリング									結果報告　HP公表					
随時監査（工事監査）	※監査実施等については別途決定する。																																			
地自法第199条第5項																																				
その他の監査																																				
住民の直接請求に基づく監査（地自法第75条）																																				
議会の請求に基づく監査（地自法第98条第2項）																																				
市長の要求に基づく監査（地自法第199条第6項）																																				
住民監査請求に基づく監査（地自法第242条）																																				
など																																				