令和２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				27			26			25			27			26			28			26			26			28			26			26			26
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	▼10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			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			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																																					
	産業観光部																執行通知																				
	農業委員会事務局																資料提出依頼																				
																		書類審査		ヒアリング																	
	会計管理室																			執行通知																	
	上下水道部																			資料提出依頼																	
	市立病院																				書類審査		ヒアリング														
	健康福祉部																				執行通知																
	こども未来部																				資料提出依頼																
																					書類審査		ヒアリング														
	議会事務局																												執行通知								
	市長公室																												資料提出依頼								
	企画管理部																												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	農業公社（農林振興課）																執行通知																				
	商工会議所（商工観光課）																資料提出依頼			現地監査																	
																		書類審査		ヒアリング																	
	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				現地監査													
																					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																																				
地自法第199条第5項	する。																																				
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																																					