

令和4年度 監査計画表

種別・概要		月																																		
		4月			5月			6月			7月			8月			9月			10月			11月			12月			1月			2月			3月	
		上	中	下	上	中	下	上	中	下	上	中	下	上	中	下	上	中	下	上	中	下	上	中	下	上	中	下	上	中	下	上	中	下		
例月現金出納検査				26			31			29			27			31			26			26			30			26			30			28		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)																																		
随時監査(棚卸監査)		年度当初																																		
地自法第199条第5項		▼12日																																		
		執行通知・資料提出依頼																																		
		水道・病院実地監査																																		
		結果報告 HP公表																																		
企業会計決算審査																																				
地公企法第30条第2項		事前現地審査																																		
		資料提出依頼 書類審査																																		
		ヒアリング																																		
		意見書作成																																		
		提出																																		
		※決算認定後 HP公表																																		
一般・特別会計決算審査																																				
基金の運用状況審査																																				
地自法第233条第2項		※財産区含む																																		
地自法第241条第5項		資料提出依頼																																		
		書類審査																																		
		ヒアリング																																		
		意見書作成																																		
		提出																																		
		※決算認定後 HP公表																																		
健全化判断比率等審査																																				
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																																		
		書類審査																																		
		ヒアリング																																		
		意見書提出																																		
		※決算認定後 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																																				
		議会議務局／市長公室																																		
		産業観光部／農業委員会事務局																																		
		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																																		
		政策企画部／こども未来部																																		
		会計管理室／上下水道部																																		
		市立病院																																		
		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																																		
		健康福祉部																																		
		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																																		
財政援助団体等に対する監査																																				
地自法第199条第7項		緑花協会(都市整備課)																																		
		社会福祉協議会(地域福祉課)																																		
		執行通知																																		
		資料提出依頼																																		
		書類審査																																		
		現地監査																																		
		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																																				