

平成31年度監査等実施計画表

(潮来市監査基準)

区分	対象機関名(本監査日)			本年度 実施計画	資料 提出日	予備監査 期 日	本監査 期 日	監査委員 要領等		
	執行箇所									
審査の種類	月	平成28年度	平成29年度	平成30年度	対象機関	実施予告	委員又は事務局	委員	備考	
行政監査 法199-2	4月	-	-	-	-	-	-	-		
	5月	-	-	-	-	-	-	-		
	6月	-	-	-	-	-	-	-		
	7月	-	-	-	-	-	-	-	5日 茨城県都市監査委員会総会	
	8月	-	-	-	-	-	-	-	1日 関東都市監査委員会総会 29日 全国都市監査委員会総会	
	9月	-	-	-	-	-	-	-	-	
	10月	-	-	-	【市民福祉部】 市民課 かすみ保健福祉センター	10月上旬	10月中旬～下旬	-	-	
	定期監査 法199-4	11月	都市建設課 上下水道課 企業誘致推進室 議会事務局 農業委員会事務局	(第1回) 秘書政策課 財政課 税務課 会計課	学校教育課 生涯学習課 産業観光課 環境課	社会福祉課 子育て支援課 高齢福祉課	-	-	11月上旬～中旬	定期監査報告書作成、提出 監査結果及び措置の公表
		12月	-	-	-	-	-	-	-	-
		1月	-	(第2回) 総務課 選挙管理委員会	-	-	-	-	-	-
2月		-	-	-	-	-	-	-	-	
	3月	行政監査(準公金) 3月2日	-	行政監査(多面的 機能支払交付金) 3月11日	-	-	-	-	次年度監査方針及び実施計画 の策定	
財政援助団体等監査 法199-7	-	-	-	財政援助団体、補助団 体、指定管理者等	-	-	-	-	必要に応じ実施	
公金収納監査 法235-2②	-	-	-	指定金融機関が取扱う 公金の収納または支払 事務	-	-	-	-	必要に応じ実施	
決算審査及び基金 運用状況審査 法233-2 法241-1⑤ 公営企業会計 公企法30-2	一般・特別会計 7月29日～ 8月12日 公営企業会計 6月23日～ 7月4日	一般・特別会計 7月28日～ 8月25日 公営企業会計 6月20日～ 7月4日	一般・特別会計 7月19日～ 8月20日 公営企業会計 6月23日～ 7月23日	平成30年度公営企業 及び一般・特別会計 決算書並びに基金運用 状況書を受領したとき	審査に付すとき	公営企業 5月下旬～6月下旬 一般会計及び 特別会計 7月中旬～8月上旬	委員の職務規 定9条(3)及(4) による	公営企業は在庫品棚卸及び 決算付属書照合審査 審査結果意見書の作成、提出		
健全化判断比率審査 健全化法3-1	8月12日	8月10日	8月9日	決算審査と併せて実施	審査に付すとき		委員の職務規定 9条(3)による	意見書の作成、提出		
例月出納検査 一般会計 特別会計 公営企業会計 法235-2①	4月28日 5月25日 6月29日 7月27日 8月24日 9月28日 10月26日 11月24日 12月26日 1月25日 2月22日 3月29日	4月26日 5月24日 6月28日 7月26日 8月29日 9月27日 10月26日 11月29日 12月26日 1月24日 2月22日 3月28日	4月27日 5月30日 6月27日 7月25日 8月29日 9月26日 10月25日 11月28日 12月26日 1月30日 2月27日 3月27日	4月22日(月) 5月29日(水) 6月26日(水) 7月24日(水) 8月28日(水) 9月25日(水) 10月30日(水) 11月27日(水) 12月25日(水) 1月29日(水) 2月26日(水) 3月25日(水)	監査実施日の 1週間前	監査実施日の 前々実及び前日	監査委員条例 第12条の規定 に基づき、現金 の出納検査を 毎月実施	歳計現金、歳入歳出外現金、 一時借入金、基金に属する 現金の収支残高及び帳票 関係の検査 市長及び議長へ報告書提出		
随時監査 法199-1⑤	-	-	-	必要に応じ実施	随時監査－財務に関する事務の執行と事業管理について必要があると 認められた場合いつでも監査することができる条項の適用					
その他、請求または 要求による監査 法75-1、法242 ほか 議会への出席	-	-	-	1. 請求又は要求のあつ たとき 2. 議会の出席要求の あつたとき	1. 法121条議会から要求のあつた場合、代表監査委員が出席し説明にあたる。 2. 法242条の住民からの請求監査等は、その理由が成立したとき実施する。 3. 選挙権を有する者からなどの特別監査については、速やかに告示手続をとる。					

※法:地方自治法の略