

令和元年度第1回 定期（財務）監査実施計画

監査の種別	定期（財務）監査
監査の対象	総務企画局、財政局、臨海部国際戦略本部
監査の範囲	平成30年度及び令和元年度の財務に関する事務の執行（必要に応じて他の年度も対象とする。）
監査の期間	令和元年9月2日から同年11月下旬まで
監査の方法	行政情報システムの検索等の機能を活用した確認・審査を基本に、電子決裁以外の分の書類審査、担当職員への質問、現地調査等の方法により行う。 また、対象部局に対する前回監査での指摘事項について、改善状況を確認するとともに、対象部局ごとの事業実態や各執行課の特色を踏まえて実査を行う。 なお、必要があると認められる場合、地方自治法第199条第8項に基づき、関係人調査等を行う。
監査の項目 及び 主な着眼点	1 予算執行事務 予算の執行は計画的かつ効率的に行われているか。 2 収入事務 調定、徴収及び現金取扱事務は適正に行われているか。また、債権管理事務は適切に行われているか。 3 支出事務 違法、不当その他不適正な支出はないか。 4 契約事務 契約の時期及び方法並びに履行確認は適正に行われているか。 5 財産管理事務 財産の取得、処分及び管理は適正に行われているか。
監査の日程	令和元年8月上旬 実施通知 令和元年9月2日 監査開始 令和元年11月下旬 監査委員会議 令和元年12月上旬 監査結果の提出及び公表