

平成27年度第1回 定期（財務）監査実施計画書

監査の種別	定期（財務）監査																								
監査の対象	市民・こども局、区役所こども支援室																								
監査の範囲	平成26年度及び27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	平成27年9月1日から平成27年11月下旬まで																								
監査の方法	<p>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、担当職員への質問及び現地調査等の方法により行う。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>																								
監査の項目及び主な着眼点	<ol style="list-style-type: none"> 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 補助金等について、違法、不当又は不経済な支出はないか。 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	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <tr> <td style="width: 20%;"></td> <td style="width: 20%;">8/月上旬</td> <td style="width: 20%;">9/1</td> <td style="width: 20%;">11/月上旬</td> <td style="width: 20%;">11/下旬</td> <td style="width: 20%;">12/月上旬</td> </tr> <tr> <td></td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td></td> <td>—</td> <td>—</td> <td>—</td> <td>—</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td></td> <td>実施 通知</td> <td>実査 開始</td> <td>実査 終了</td> <td>委員 会議</td> <td>提出 ・ 公表</td> </tr> </table>		8/月上旬	9/1	11/月上旬	11/下旬	12/月上旬								—	—	—	—	—		実施 通知	実査 開始	実査 終了	委員 会議	提出 ・ 公表
	8/月上旬	9/1	11/月上旬	11/下旬	12/月上旬																				
	—	—	—	—	—																				
	実施 通知	実査 開始	実査 終了	委員 会議	提出 ・ 公表																				