

令和5年度千歳市年間監査計画

千歳市監査基準第7条第2項の規定に基づく年間監査計画は、次のとおりとする。

年間監査計画の基本スケジュールは別紙1に基づくものとし、令和5年度に実施を予定する監査等の種類、対象、時期は、次のとおりとする。

1 定期監査

(1) 財務監査

ア 一般財務事務

全部局を2年に分け、当該年の対象部局を3回に分けて実施する。

内容、対象等	実施時期
第1回（市民病院）	6月上旬～6月中旬
第2回（保健福祉部、産業振興部、建設部）	9月上旬～10月下旬
第3回（総務部、学校、会計室、議会、行政委員会等）	2月上旬～4月下旬

イ 資金前渡職員に関する出納事務

四半期ごとに対象職員の監査を実施する。

内容、対象等	実施時期
前年度第4四半期分（令和5年1月～3月取扱分）	4月中旬
第1四半期分（令和5年4月～6月取扱分）	7月中旬
第2四半期分（令和5年7月～9月取扱分）	10月中旬
第3四半期分（令和5年10月～12月取扱分）	1月中旬

(2) 工事監査

対象となる契約のうち、工事及び委託を年3回、修繕を年2回に分けて実施することとし、必要に応じ現場実査を行う。なお、工事及び委託については、全体件数の50%を目標に抽出する（そのうち、工事については前年度の指摘事項等の数に応じ、各課における抽出率を30%、50%、70%とする）ものとし、修繕については、契約金額が10万円を超えるものを対象とする。

内容、対象等	実施時期
第1回（令和4年度債務負担及び令和5年度4～6月契約分の工事及び委託）	8月下旬～10月中旬
第2回（令和4年度債務負担及び令和5年度4～9月契約分の工事及び委託、令和5年度4～9月実施分の修繕）	11月中旬～2月上旬
第3回（令和4年度債務負担及び令和5年度4～3月契約分の工事及び委託、令和5年度10～3月実施分の修繕）	3月上旬～7月下旬

2 財政的援助団体等に対する監査

(1) 公の施設の指定管理者監査【実施時期：5月上旬～5月下旬】

指定期間中に一度は監査対象になるよう、別紙2に基づき計画的に実施する。

対象施設	所管課
千歳霊園、末広第1霊園、末広第2霊園	市民環境部市民生活課
図書館	教育委員会教育部文化施設課
千歳公民館	教育委員会教育部文化施設課

(2) 出資団体監査【実施時期：11月上旬～12月上旬】

対象団体	所管課
公立大学法人公立千歳科学技術大学	企画部公立大学政策課
公益財団法人ちとせ環境と緑の財団	市民環境部環境センター廃棄物対策課 (建設部都市整備課)
株式会社千歳市場公社	産業振興部公設卸売市場
株式会社千歳国際ビジネス交流センター	産業振興部産業支援室企業振興課
公益財団法人千歳青少年教育財団	教育委員会教育部生涯学習課 (観光スポーツ部観光課)

3 行政監査【実施時期：12月中旬～1月下旬】

テーマ未定 ※適当なテーマがない場合、財政援助団体監査（補助金等）に変更の可能性あり

4 例月現金出納検査【実施時期：毎月28日頃】

5 決算等審査【実施時期：市長より審査に付された日から60日以内に意見提出】

- (1) 公営企業会計決算（水道事業、下水道事業、病院事業）
- (2) 一般会計及び特別会計歳入歳出決算、基金運用状況
- (3) 健全化判断比率及び資金不足比率

別紙1 年間監査計画基本スケジュール

時期		監査課	主幹(技術担当)
4月	上旬	年間監査計画策定 実施方針見直し要否検討 監査における課題等の整理	定期監査(前年度第3回財務監査)
	中旬		
	下旬		
5月	上旬	公の施設の指定管理者監査 (前々年度書類を対象)	定期監査(前年度第3回工事監査)
	中旬		
	下旬		
6月	上旬	定期監査(第1回財務監査) 【α年度】水道局 【α+1年度】市民病院	定期監査(前年度第3回工事監査)
	中旬		
	下旬		
7月	上旬	決算等審査 ・公営企業会計決算(水道事業、下水道事業、病院事業) ・一般会計及び特別会計歳入歳出決算、基金運用状況 ・健全化判断比率及び資金不足比率	定期監査(第1回工事監査)の対象とする工事 及び委託の抽出作業等
	中旬		
	下旬		
8月	上旬	定期監査(第2回財務監査) 【α年度】市民環境部、子ども福祉部、観光スポーツ部 【α+1年度】保健福祉部、産業振興部、建設部	定期監査(第1回工事監査) ・前年度債務負担分の工事及び委託 ・当年度第1四半期契約分の工事及び委託
	中旬		
	下旬		
9月	上旬	出資団体監査 ・公立大学法人公立千歳科学技術大学 ・公益財団法人ちとせ環境と緑の財団 ・株式会社千歳市場公社 ・株式会社千歳国際ビジネス交流センター ・公益財団法人千歳青少年教育財団	定期監査(第2回工事監査)の対象とする工事 及び委託の抽出作業等
	中旬		
	下旬		
10月	上旬	【α年度】財政援助団体(補助金等)監査 【α+1年度】行政監査	定期監査(第2回工事監査) ・前年度債務負担分の工事及び委託 ・当年度上半期契約分の工事及び委託 ・当年度上半期実施分の修繕
	中旬		
	下旬		
11月	上旬	定期監査(第3回財務監査) 【α年度】企画部、教育部、消防 【α+1年度】総務部、学校、会計、議会、行政委員会等	定期監査(第3回工事監査)の対象とする工事 及び委託の抽出作業等
	中旬		
	下旬		
12月	上旬	定期監査(第3回工事監査) ・前年度債務負担分の工事及び委託 ・当年度契約分の工事及び委託 ・当年度下半期実施分の修繕	定期監査(第3回工事監査) ・前年度債務負担分の工事及び委託 ・当年度契約分の工事及び委託 ・当年度下半期実施分の修繕
	中旬		
	下旬		
1月	上旬	定期監査(第3回工事監査) ・前年度債務負担分の工事及び委託 ・当年度契約分の工事及び委託 ・当年度下半期実施分の修繕	定期監査(第3回工事監査) ・前年度債務負担分の工事及び委託 ・当年度契約分の工事及び委託 ・当年度下半期実施分の修繕
	中旬		
	下旬		
2月	上旬	定期監査(第3回工事監査) ・前年度債務負担分の工事及び委託 ・当年度契約分の工事及び委託 ・当年度下半期実施分の修繕	定期監査(第3回工事監査) ・前年度債務負担分の工事及び委託 ・当年度契約分の工事及び委託 ・当年度下半期実施分の修繕
	中旬		
	下旬		
3月	上旬	定期監査(第3回工事監査) ・前年度債務負担分の工事及び委託 ・当年度契約分の工事及び委託 ・当年度下半期実施分の修繕	定期監査(第3回工事監査) ・前年度債務負担分の工事及び委託 ・当年度契約分の工事及び委託 ・当年度下半期実施分の修繕
	中旬		
	下旬		

別紙2 指定管理者監査実施計画

施設名	R5	R6	R7	R8	R9	現行の指定管理者	現行の指定期間	担当課
葬斎場					○	株式会社東洋実業	令和2年4月1日 ～令和7年3月31日	市民環境部 市民生活課
千歳霊園、末広第1霊園、末広第2霊園	○					公益社団法人千歳市シルバー人材センター	令和2年4月1日 ～令和7年3月31日	
共同利用施設（東雲会館、末広会館）				○		公益社団法人千歳市シルバー人材センター	令和4年4月1日 ～令和9年3月31日	
交通安全教育施設		○				公益社団法人千歳市シルバー人材センター	令和4年4月1日 ～令和9年3月31日	
在宅福祉総合センター及び祝梅在宅福祉センター				○		社会福祉法人千歳市社会福祉協議会	令和5年4月1日 ～令和10年3月31日	保健福祉部 高齢者支援課
市営牧場、育成畜舎		○				公益財団法人道央農業振興公社	令和4年4月1日 ～令和9年3月31日	産業振興部 農業振興課
サーモンパーク（道の駅サーモンパーク）					○	株式会社TTC	令和5年4月1日 ～令和12年3月31日	観光スポーツ部 観光課
観光施設（美笛キャンプ場）			○			一般社団法人千歳観光連盟	令和4年4月1日 ～令和9年3月31日	
体育施設（総合武道館、スポーツセンター、ふれあいセンター、市民球場、庭球場等）			○			公益財団法人千歳市体育協会	令和4年4月1日 ～令和9年3月31日	観光スポーツ部 スポーツ振興課
温水プール			○			カンセイ・ビーバー共同企業体	令和4年4月1日 ～令和9年3月31日	
市営住宅及び共同施設				○		日興・千歳建設グループ	平成31年4月1日 ～令和6年3月31日	建設部 市営住宅課
都市公園、公共広場			○			千歳市環境整備事業協同組合	令和4年4月1日 ～令和9年3月31日	建設部 都市整備課
グリーンベルト地下駐車場		○				タイムズ24株式会社連合体	令和4年4月1日 ～令和9年3月31日	
図書館	○					株式会社山三ふじや	令和2年4月1日 ～令和7年3月31日	教育委員会教育部 文化施設課
市民文化センター、市民ギャラリー					○	セントラルリーシングシステム株式会社	令和2年4月1日 ～令和7年3月31日	
千歳公民館	○					公益社団法人千歳市シルバー人材センター	令和3年4月1日 ～令和8年3月31日	
青少年会館		○				公益財団法人さっぽろ青少年女性活動協会	令和4年4月1日 ～令和9年3月31日	

※網掛けは現行の指定期間