

## 令和6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について、次のとおり定める。

年間監査計画は、基本スケジュール（別紙1）に基づくものとし、令和6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（水道局）	6月上旬～6月中旬
第2回（市民環境部、こども福祉部、観光スポーツ部）	11月下旬～1月下旬
第3回（企画部、教育委員会教育部、消防）	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6年1月～3月取扱分）	4月中旬
第1四半期分（令和6年4月～6月取扱分）	7月中旬
第2四半期分（令和6年7月～9月取扱分）	10月中旬
第3四半期分（令和6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5年度債務負担及び令和6年度4～6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）	8月下旬～10月中旬
第2回（令和5年度債務負担及び令和6年度4～9月契約分の工事及び委託、令和6年度4～9月実施分の修繕）	11月中旬～2月上旬
第3回（令和5年度債務負担及び令和6年度4～3月契約分の工事及び委託）	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、実施計画（別紙2）に基づき実施する。

対象施設	所管課
交通安全教育施設	市民環境部市民生活課
市営牧場、育成畜舎	産業振興部農業振興課
グリーンベルト地下駐車場	建設部都市整備課
青少年会館	教育部文化施設課

### (2) 出資団体監査【実施時期：10月中旬～11月中旬】

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：9月上旬～10月上旬】

## 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	定期監査 (前年度第3回財務監査) <2定報告>	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
	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) <3定報告>	
	中旬		
	下旬		
6月	上旬	定期監査(第1回財務監査) 【n年度】水道局 【n+1年度】市民病院 <3定報告>	定期監査(前年度第3回工事監査) <3定報告>
	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 <3定議案>	
	中旬		
	下旬		
8月	上旬		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		
9月	上旬	【n年度】行政監査 【n+1年度】財政援助団体(補助金等)監査 <4定報告>	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 ・前年度下半期実施分の修繕 <4定報告>
	中旬		
	下旬		
10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 <1定報告>	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		
11月	上旬		
	中旬		
	下旬		
12月	上旬	定期監査(第2回財務監査) 【n年度】市民環境部、子ども福祉部、観光スポーツ部 【n+1年度】保健福祉部、産業振興部、建設部 <1定報告>	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 <1定報告>
	中旬		
	下旬		
1月	上旬		
	中旬		
	下旬		
2月	上旬	定期監査(第3回財務監査) 【n年度】企画部、教育部、消防 【n+1年度】総務部、学校、会計、議会、行政委員会等 <2定報告>	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		
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 <3定報告>
	中旬		
	下旬		

※上記のほか、毎月28日頃に例月現金出納検査(現金照合)、4月、7月、10月、1月の中旬に資金前渡職員監査を実施

別紙2 指定管理者監査実施計画

施設名	R6	R7	R8	R9	R10	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	令和6年4月1日 ～令和11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