令和５年度年間監査計画

監査等の種類	監査等の対象	実施担当 監査企画	実施担当 財務監査	実施担当 工事監査	実施予定時期	5年 4月 5月 6月 7月 8月 9月 10月 11月 12月 6年 1月 2月 3月 4月 5月
定期監査（事務）	① 行財政局 ② 産業観光局 ③ 子ども若者はぐくみ局 ④ 建設局 ⑤ 区役所 （右京区役所、伏見区役所、深草支所、醍醐支所） ⑥ 市会事務局 ⑦ 上下水道局 ⑧ 教育委員会		○		令和 5 年 6 月上旬 ～ 令和 6 年 3 月下旬	定期監査(事務)
財政援助団体等監査（事務）	・ 出資団体 ① （公財）大学コンソーシアム京都 ② （公財）京都市音楽芸術文化振興財団 ③ （公財）京都市埋蔵文化財研究所 ④ （株）京都産業振興センター ⑤ 京都醍醐センター（株） ・ 財政援助団体 ① （公財）大学コンソーシアム京都 ② （公財）京都市音楽芸術文化振興財団 ③ （公財）京都市文化観光資源保護財団 ④ （公社）京都市シルバー人材センター ⑤ （株）グラフィック ⑥ （株）辻製作所 ⑦ （福）京都ライトハウス ⑧ 京都市消防団協会 ・ 公の施設の指定管理者 ① （公財）大学コンソーシアム京都 ② （公財）京都市音楽芸術文化振興財団 ③ （公財）京都市埋蔵文化財研究所 ④ （一社）上鳥羽絆会 ⑤ （株）京都産業振興センター ⑥ （福）清和園 ⑦ 京都醍醐センター（株）		○		令和 5 年 6 月上旬 ～ 令和 6 年 3 月下旬	出資団体監査 財政援助団体監査 公の施設の指定管理者監査
定期監査及び財政援助団体等監査（工事）	・ 定期監査（工事） ① 都市計画局 ② 建設局 ③ 交通局 ④ 上下水道局 ・ 財政援助団体等監査（工事） ① 京都市住宅供給公社（出資団体）			○	令和 5 年 4 月中旬 ～ 令和 6 年 3 月下旬	定期監査(工事)及び財政援助団体等監査(工事)
決算審査（公営企業特別会計）	・ 公営企業特別会計 ① 水道事業 ② 公共下水道事業 ③ 自動車運送事業 ④ 高速鉄道事業		○		令和 5 年 6 月上旬 ～ 令和 5 年 8 月下旬	決算審査(公営企業特別会計)
決算審査（一般会計等）	・ 一般会計 ・ 母子父子寡婦福祉資金貸付事業等１１特別会計		○		令和 5 年 7 月上旬 ～ 令和 5 年 8 月下旬	決算審査(一般会計等)
基金運用状況審査	・ 基金 土地基金		○		令和 5 年 7 月上旬 ～ 令和 5 年 8 月下旬	基金運用状況審査
健全化判断比率審査	① 実質赤字比率 ② 連結実質赤字比率 ③ 実質公債費比率 ④ 将来負担比率		○		令和 5 年 6 月上旬 ～ 令和 5 年 8 月下旬	健全化判断比率審査
資金不足比率審査	・ 資金不足比率 中央卸売市場第一市場等８特別会計		○		令和 5 年 6 月上旬 ～ 令和 5 年 8 月下旬	資金不足比率審査
内部統制評価報告書審査	・ 京都市内部統制評価報告書	○			令和 5 年 7 月上旬 ～ 令和 5 年 8 月下旬	内部統制評価報告書審査
例月出納検査	・ 会計管理者の所管する現金		○		毎月下旬	
	・ 公営企業管理者の所管する現金 （水道、公共下水道、自動車運送、高速鉄道）		○		毎月下旬	