

平成14年12月9日

平成15年度各会計定例監査実施計画

1 実施方針

平成15年度監査基本計画に基づき、都の財務に関する事務の執行、経営に係る事業の管理及び事務の執行が法令等の趣旨に則って適正に処理されているかを主眼に地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第1項、第2項及び第4項に基づく監査を実施する。

その際、地方自治法第2条第14項（最少の経費で最大の効果）及び第15項（組織及び運営の合理化）の規定の趣旨に則るとともに、事業が所期の目的を達成しているかという有効性の観点、及び投下した経費に見合うだけの効果をあげているかという効率性の観点に十分留意するものとする。

2 監査期間

平成15年1月10日（金）から平成15年8月20日（水）までの間（講評を含む。）に実施する。

3 実地監査場所及び日程

監査を実施する局等の場所及び日程は、別紙日程表のとおりである。

4 監査の通知並びに監査の結果に関する報告及び公表

知事等関係機関に対する監査の通知は、本計画決定後速やかに行い、監査の結果に関する報告及び公表は、講評終了後速やかに行う。

5 重点監査事項

本年度の監査においては、出納長所属各会計については「補助金」、公営企業各会計については「使用料等の減免」を重点監査事項として設定し、実施することとする。

（1）補助金

補助金は、特定の事業を育成、助成するために都が公益上必要と認められる場合に交付するものであるが、その適正性の確保はもとより、社会経済環境の変化、行政需要の変化に対応していかなければならない。

そこで、今年度の監査においては、主として都単独補助金について、交付手続等の適正性はもとより、その効果等について検証が行われているかどうかを主眼として実施する。

< 主な着眼点 >

補助金の効果等についての検証が行われているか。

補助金交付団体への指導監督は適切に行われているか。

補助要綱等の内容は適正妥当のものとなっているか。

補助金の額の算定、交付時期、交付申請手続等は適正に行われているか。

(2) 使用料等の減免

公営企業は、常に企業の経済性を発揮することが求められており、多くの収入を確保することが重要な課題となっているが、公益等の理由により各種の使用料等の減免を行っている。

そこで、今年度の監査においては、使用料等の減免について、手続の適正性はもとより、減免事由、減額率の適用は適切かなどについて検証を行う。

< 主な着眼点 >

使用料等の減免手続きは条例等に基づいて適正に行われているか。

減免事由・減額率などの適用は適切なものとなっているか。

減免の取扱基準が整備されているか。

(企業会計監査課)

月	日	曜						
1	1	水						
	2	木						
	3	金						
	4	土						
	5	日						
	6	月						
	7	火						
	8	水						
	9	木						
	10	金		港 湾 局	中 央 卸 売 市 場	下 水 道 局		
	11	土						
	12	日						
	13	月						
	14	火						
	15	水						
	16	木	東京港管理事務所	東京港建設事務所	食肉市場	大田市場	下 水 道 局	
	17	金	"	"	"	"	"	
	18	土						
	19	日						
	20	月	東京港管理事務所	東京港防災事務所	葛西市場	足立市場	下 水 道 局	
	21	火						
	22	水						
	23	木	建設局	東京港管理事務所	東京港防災事務所	築地市場	豊島市場	東部第二管理事務所
	24	金	再開発事務所	港 湾 局	"	多摩ニュータウン市場	"	
	25	土						
	26	日						
	27	月	再開発事務所	港 湾 局	中 央 卸 売 市 場	葛西処理場		
	28	火						
	29	水						
	30	木	再開発事務所	港 湾 局	中 央 卸 売 市 場	北部建設事務所		
	31	金	建設局		"	"		
講 評	4月 16日 建設局、港湾局、中央卸売市場、下水道局							

(監 査 第 一 課)

月	日	曜			
2	1	土			
	2	日			
	3	月	主 税 局		
	4	火	立川都税事務所	府中都税事務所	小平都税事務所
	5	水	"	"	"
	6	木	"	"	"
	7	金	自動車税総合事務所	八王子自動車税事務所	練馬自動車税事務所
	8	土			
	9	日			
	10	月			
	11	火			
	12	水	北都税事務所	目黒都税事務所	大田都税事務所
	13	木	"	"	"
	14	金			
	15	土			
	16	日			
	17	月	北都税事務所	目黒都税事務所	大田都税事務所
	18	火	"	"	"
	19	水	板橋都税事務所	中野都税事務所	世田谷都税事務所
	20	木	"	"	"
	21	金	"	"	"
	22	土			
	23	日			
	24	月			
	25	火	板橋都税事務所	中野都税事務所	世田谷都税事務所
	26	水	豊島都税事務所	江戸川都税事務所	新宿都税事務所
	27	木	"	"	"
	28	金	"	"	"
講 評		4月 23日 主税局			

(監 査 第 二 課)

月	日	曜							
2	1	土							
	2	日							
	3	月							
	4	火							
	5	水							
	6	木	建 設 局						
	7	金	第一建設事務所	第二建設事務所	第三建設事務所	第四建設事務所	第五建設事務所	第六建設事務所	第七建設事務所
	8	土							
	9	日							
	10	月							
	11	火							
	12	水	第一建設事務所	第二建設事務所	第三建設事務所	第四建設事務所	第五建設事務所	第六建設事務所	第七建設事務所
	13	木	"	"	"	"	"	"	"
	14	金							
	15	土							
	16	日							
	17	月	第二区画整理事務所	恩賜上野動物園	再開発事務所	西部公園緑地事務所	多摩ニュータウン整備事務所	新交通建設事務所	第一区画整理事務所
	18	火							
	19	水	第二区画整理事務所	恩賜上野動物園	再開発事務所	西部公園緑地事務所	多摩ニュータウン整備事務所	新交通建設事務所	第一区画整理事務所
	20	木	"	"	江東治水事務所	"	"	"	"
	21	金							
	22	土							
	23	日							
	24	月							
	25	火	東部公園緑地事務所	南多摩東部建設事務所	江東治水事務所	西多摩建設事務所	北多摩南部建設事務所	北多摩北部建設事務所	南多摩西部建設事務所
	26	水	"	"	多摩動物公園	"	"	"	"
	27	木	"	"	"	"	"	"	"
	28	金	建 設 局						
講 評		5月7日 建設局							

(企業会計監査課)

月	日	曜							
2	1	土							
	2	日							
	3	月	水 道 局				中部管理事務所	北部第一管理事務所	
	4	火	金町浄水管理事務所	東部第一支所	東部第二支所	中央支所	"	"	
	5	水							
	6	木	金町浄水管理事務所	東部第一支所	東部第二支所	中央支所	芝浦処理場	三河島処理場	
	7	金	"	墨田営業所	足立東営業所	港営業所	東部第一管理事務所	西部第一管理事務所	
	8	土							
	9	日							
	10	月	三郷浄水場	江戸川南営業所	足立西営業所	豊島営業所	東部第一管理事務所	西部第一管理事務所	
	11	火							
	12	水	西部支所	東村山浄水管理事務所	玉川浄水管理事務所	南部第二支所	有明処理場	落合処理場	
	13	木	"	"	"	"	西部第二管理事務所	南部管理事務所	
	14	金							
	15	土							
	16	日							
	17	月	新宿営業所	東村山浄水管理事務所	世田谷東営業所	砧浄水場	西部第二管理事務所	南部管理事務所	
	18	火							
	19	水	中野営業所	境浄水場	目黒営業所	水質センター	新河岸処理場	流域下水道本部	
	20	木	水源管理事務所	北部支所	三園浄水管理事務所	南部第一支所	砂町水処理センター	"	
	21	金	"	"	"	"	"	清瀬・北多摩一号処理場	
	22	土							
	23	日							
	24	月	水源管理事務所	練馬西営業所	多摩水道改革推進本部	大田南営業所	下水道局	北部第二管理事務所	
	25	火							
	26	水	水運用センター	板橋南営業所	多摩水道改革推進本部	朝霞浄水管理事務所	下水道局	北部第二管理事務所	
	27	木							
	28	金	水運用センター	板橋北営業所	多摩水道改革推進本部	朝霞浄水管理事務所	下水道局	小台処理場	
講 評			4月16日 水道局						

(監 査 第 一 課)

月	日	曜			
3	1	土			
	2	日			
	3	月	豊島都税事務所	江戸川都税事務所	新宿都税事務所
	4	火	荒川都税事務所	江東都税事務所	港都税事務所
	5	水	〃	〃	〃
	6	木			
	7	金	荒川都税事務所	江東都税事務所	港都税事務所
	8	土			
	9	日			
	10	月	荒川都税事務所	江東都税事務所	港都税事務所
	11	火	主 税 局		
	12	水	〃		
	13	木	〃		
	14	金	〃		
	15	土			
	16	日			
	17	月			
	18	火			
	19	水			
	20	木			
	21	金			
	22	土			
	23	日			
	24	月			
	25	火			
	26	水			
	27	木			
	28	金			
	29	土			
	30	日			
	31	月			
講 評					

(監 査 第 二 課)

月	日	曜				
3	1	土				
	2	日				
	3	月	建 設 局			
	4	火	"			
	5	水				
	6	木				
	7	金				
	8	土				
	9	日				
	10	月	東 京 消 防 庁			
	11	火	"			
	12	水	京橋・高輪・四谷・保谷・小石川・本郷・成城・品川・福生・秋川・浅草・日本堤各消防署			議会局
	13	木	青梅・金町・町田・葛西・深川・日野・荒川・奥多摩各消防署	消防学校	消防科学研究所	"
	14	金				
	15	土				
	16	日				
	17	月	東 京 消 防 庁			
	18	火				
	19	水				
	20	木	人事委員会事務局		監 査 事 務 局	
	21	金				
	22	土				
	23	日				
	24	月				
	25	火				
	26	水				
	27	木				
	28	金				
	29	土				
	30	日				
	31	月				
講 評		5月7日 東京消防庁、議会局 人事委員会事務局、 監査事務局				

平成 15 年 3 月

(注) 消防署は集合監査である。

(企業会計監査課)

月	日	曜			
3	1	土			
	2	日			
	3	月	水道局	下水道局	
	4	火	"	"	
	5	水			
	6	木	水道局		
	7	金			
	8	土			
	9	日			
	10	月	水道局		
	11	火	"		
	12	水			
	13	木			
	14	金			
	15	土			
	16	日			
	17	月			
	18	火			
	19	水			
	20	木			
	21	金			
	22	土			
	23	日			
	24	月			
	25	火			
	26	水			
	27	木			
	28	金			
	29	土			
	30	日			
	31	月			
講 評					

(監 査 第 一 課)

月	日	曜				
4	1	火				
	2	水				
	3	木				
	4	金				
	5	土				
	6	日				
	7	月				
	8	火				
	9	水				
	10	木				
	11	金				
	12	土				
	13	日				
	14	月	出納長室	警 視 庁		
	15	火				
	16	水	副出納長室	警視庁 (大井・蒲田・北沢・牛込・中野・杉並・富坂・神田・巣鴨・尾久・板橋・志村・麻布・調布・		
	17	木	出納長室	知事本部	福生・麹町・月島・東京空港・滝野川・浅草・向島・光が丘・東大和・葛西 各警察署)	
	18	金	"	"	警 視 庁	
	19	土				
	20	日				
	21	月	出納長室	中央卸売市場	地方労働委員会事務局	警 視 庁
	22	火	"	"		"
	23	水	"	"		"
	24	木				
	25	金				
	26	土				
	27	日				
	28	月				
	29	火				
	30	水				
講 評		6月11日 出納長室、警視庁、知事本部、中央卸売市場、地方労働委員会事務局				

平成 15年 4月

(注) 警察署は集合監査である。

(監 査 第 二 課)

月	日	曜							
4	1	火							
	2	水							
	3	木							
	4	金							
	5	土							
	6	日							
	7	月							
	8	火							
	9	水							
	10	木							
	11	金							
	12	土							
	13	日							
	14	月	都市計画局	福 祉 局					
	15	火							
	16	水	多摩指導事務所	東村山老人ホーム	児童会館	多摩老人医療センター	児童相談センター	東村山ナーシングホーム	誠明学園
	17	木	"	"	"	"	"	"	"
	18	金	都市計画局	老人医療センター	城北福祉センター	"	萩山実務学校	心身障害者福祉センター	板橋ナーシングホーム
	19	土							
	20	日							
	21	月	都市計画局	老人医療センター	小平児童相談所	世田谷児童相談所	萩山実務学校	心身障害者福祉センター	板橋ナーシングホーム
	22	火	"	"	板橋老人ホーム	女性相談センター	墨田児童相談所	品川児童相談所	生活実習センター
	23	水							
	24	木	都市計画局	福 祉 局					
	25	金	"	"					
	26	土							
	27	日							
	28	月							
	29	火							
	30	水							
講 評	7月9日 都市計画局、福祉局								

平成 15年 4月

(企業会計監査課)

月	日	曜	
4	1	火	
	2	水	
	3	木	
	4	金	
	5	土	
	6	日	
	7	月	
	8	火	
	9	水	
	10	木	
	11	金	
	12	土	
	13	日	
	14	月	
	15	火	
	16	水	
	17	木	
	18	金	
	19	土	
	20	日	
	21	月	
	22	火	病 院 経 営 本 部
	23	水	"
	24	木	
	25	金	"
	26	土	
	27	日	
	28	月	
	29	火	
	30	水	
講 評		7月 2日 病院経営本部	

平成 15年 4月

(監 査 第 一 課)

月	日	曜							
5	1	木							
	2	金							
	3	土							
	4	日							
	5	月							
	6	火	総務局	財務局	住宅局				
	7	水	職員研修所	公文書館	"	東部住宅建設事務所	南部住宅建設事務所	北部住宅建設事務所	
	8	木	総務局	"	"	"	"	"	
	9	金	"	"	"	"	"	"	
	10	土							
	11	日							
	12	月							
	13	火	総務局	財務局	住宅局				
	14	水	"	"	"				
	15	木							
	16	金	総務局	財務局	住宅局				
	17	土							
	18	日							
	19	月	総務局	財務局	住宅局				
	20	火							
	21	水							
	22	木							
	23	金							
	24	土							
	25	日							
	26	月	産業労働局					生活文化局	
	27	火	中央労政事務所	王子労政事務所	亀戸労政事務所	国分寺労政事務所	産業技術研究所	消費生活総合センター	計量検定所
	28	水							
	29	木	農業試験場	畜産試験所	水産試験所	林業事務所	産業技術研究所	消費生活総合センター	計量検定所
	30	金	"	"	"	"	"	"	東京ウイメンズプラザ
	31	土							
講 評	<p>7月 2日 総務局、財務局、住宅局</p> <p>7月 16日 産業労働局、生活文化局</p>								

平成 15年 5月

(監 査 第 二 課)

月	日	曜							
5	1	木							
	2	金							
	3	土							
	4	日							
	5	月							
	6	火							
	7	水							
	8	木							
	9	金	健 康 局						
	10	土							
	11	日							
12	月	中部総合精神保健福祉センター	北療育医療センター	多摩東村山保健所	衛生研究所	広尾看護専門学校	多摩立川保健所	食品環境指導センター	
13	火	"	"	動物愛護相談センター	"	府中療育センター	豊島看護専門学校	"	
14	水	荏原看護専門学校	狛江調布保健所	"	"	"	市場衛生検査所	八王子保健所	
15	木								
16	金								
17	土								
18	日								
19	月	健 康 局							
20	火	"							
21	水	港 湾 局	環 境 局			大 学 管 理 本 部			
22	木								
23	金								
24	土								
25	日								
26	月	東京港管理事務所	東京港防災事務所	環境科学研究所	多摩環境事務所	廃棄物埋立管理事務所	科学技術大学	保健科学大学	短期大学
27	火	"	"	"	"	"	"	"	
28	水								
29	木	東京港管理事務所	東京港建設事務所	環 境 局			都 立 大 学		
30	金	"	"	"			"		
31	土								
講 評	7月9日 健康局 7月16日 港湾局、環境局、大学管理本部								

平成 15年 5月

(企業会計監査課)

月	日	曜						
5	1	木						
	2	金						
	3	土						
	4	日						
	5	月						
	6	火	病 院 経 営 本 部				交 通 局	
	7	水	駒込病院	墨東病院	府中病院	大塚病院	品川自動車営業所	五反田駅務管理所
	8	木	"	"	"	"	渋谷自動車営業所	日比谷駅務管理所
	9	金	"	"	"	"	馬喰駅務管理所	小滝橋自動車営業所
	10	土						
	11	日						
	12	月	広尾病院	大久保病院	豊島病院	荏原病院	上野御徒町駅務管理所	大塚自動車営業所
	13	火	"	"	"	"	千住自動車営業所	馬込車両検修場 保線管理所
	14	水	"	"	"	"	志村車両検修場 保線管理所	江東自動車営業所
	15	木						
	16	金	神経病院	清瀬小児病院	松沢病院	八王子小児病院	工務事務所	葛西自動車営業所
	17	土						
	18	日						
	19	月	神経病院	清瀬小児病院	松沢病院	八王子小児病院	発電事務所	西馬込 清澄各乗務管理所
	20	火				"	梅ヶ丘病院	交 通 局
	21	水	病 院 経 営 本 部			"		"
	22	木	"			"		"
	23	金	"			"		"
	24	土						
	25	日						
	26	月						
	27	火						
	28	水						
	29	木						
	30	金						
	31	土						
講 評		7月2日 交通局						

平成 15年 5月

(監 査 第 一 課)

月	日	曜						
6	1	日						
	2	月						
	3	火	品川技術専門学校	板橋技術専門学校	立川技術専門学校	家畜保健衛生所	農業事務所	生活文化局
	4	水	王子技術専門学校	高齢者技術専門学校	武蔵野技術専門学校	職業能力開発研修所	"	"
	5	木	産 業 労 働 局					"
	6	金	"					"
	7	土						
	8	日						
	9	月	産 業 労 働 局					生活文化局
	10	火	"					"
	11	水						
	12	木						
	13	金						
	14	土						
	15	日						
	16	月						
	17	火						
	18	水						
	19	木						
	20	金	島しょ関係 (総務局・産業労働局・港湾局)					
	21	土						
	22	日						
	23	月	八丈支庁	八丈島警察署	教育庁八丈出張所			
	24	火	"	八丈島漁協	八丈島空港ターミナルビル株式会社			
	25	水	"	八丈町商工会	"			
	26	木	八丈町役場		八丈高等学校		収用委員会事務局	
	27	金	島しょ保健所八丈出張所	"	"		選挙管理委員会事務局	
	28	土						
	29	日						
	30	月						
講 評		8月 20日 選挙管理委員会事務局、収用委員会事務局、島しょ関係						

平成 15年 6月

(監 査 第 二 課)

月	日	曜						
6	1	日						
	2	月	港 湾 局	環 境 局	都 立 大 学			
	3	火	"		"			
	4	水	"		大 学 管 理 本 部			
	5	木						
	6	金						
	7	土						
	8	日						
	9	月						
	10	火						
	11	水						
	12	木	教 育 庁					
	13	金	九段高等学校	雪谷高等学校	工業高等専門学校	駒場高等学校	桜町高等学校	教職員研修センター
	14	土						
	15	日						
	16	月	園芸高等学校	中央図書館	市ヶ谷商業高等学校	杉並高等学校	練馬工業高等学校	教職員研修センター
	17	火	鷺宮高等学校	"	多摩教育事務所	小石川高等学校	教育相談センター	王子工業高等学校
	18	水	青井高等学校	"	飛鳥高等学校	多摩図書館	中野工業高等学校	北豊島工業高等学校
	19	木						
	20	金	多摩社会教育会館	足立新田高等学校	両国高等学校	日野高等学校	東大和南高等学校	農業高等学校
	21	土						
	22	日						
	23	月						
	24	火	墨田川高等学校	北多摩高等学校	千歳丘高等学校	教 育 庁		
	25	水	教 育 庁					
	26	木	"					
	27	金						
	28	土						
	29	日						
	30	月						
講 評	8月20日 教育庁							

平成 15年 6月

(注) 教育庁の集合監査日程は別紙「集合監査日程表」のとおり

集合監査日程表

	会 場 校	監 査 対 象 校		
6月13日(金)	九段高等学校	九段高等学校	赤坂高等学校	港養護学校
	雪谷高等学校	雪谷高等学校	田園調布高等学校	大田ろく学校
	工業高等専門学校	工業高等専門学校	城南養護学校	矢口養護学校
	駒場高等学校	駒場高等学校	都立大学附属高等学校	品川ろく学校
	桜町高等学校	桜町高等学校	深沢高等学校	光明養護学校
6月16日(月)	市ヶ谷商業高等学校	市ヶ谷商業高等学校	代々木高等学校	久我山盲学校
	園芸高等学校	園芸高等学校	世田谷泉高等学校	
	杉並高等学校	杉並高等学校	西高等学校	豊多摩高等学校
	練馬工業高等学校	練馬工業高等学校	光丘高等学校	石神井ろく学校
6月17日(火)	小石川高等学校	小石川高等学校	豊島高等学校	志村高等学校
	王子工業高等学校	王子工業高等学校	王子養護学校	王子第二養護学校
	鷺宮高等学校	鷺宮高等学校	富士高等学校	大泉高等学校
6月18日(水)	中野工業高等学校	中野工業高等学校	中野養護学校	大泉養護学校
	飛鳥高等学校	飛鳥高等学校	池袋商業高等学校	大山高等学校
	北豊島工業高等学校	北豊島工業高等学校	板橋養護学校	北養護学校
	青井高等学校	青井高等学校	水元養護学校	足立養護学校
6月20日(金)	足立新田高等学校	足立新田高等学校	荒川商業高等学校	足立東高等学校
	両国高等学校	両国高等学校	江戸川高等学校	墨東養護学校
	日野高等学校	日野高等学校	日野台高等学校	八王子東養護学校
	東大和南高等学校	東大和南高等学校	武蔵村山高等学校	村山養護学校
	農業高等学校	農業高等学校	狛江高等学校	調布養護学校
6月24日(火)	北多摩高等学校	北多摩高等学校	昭和高等学校	砂川高等学校
	墨田川高等学校	隅田川高等学校	向島商業高等学校	本所高等学校
	千歳丘高等学校	千歳丘高等学校	砧工業高等学校	玉川高等学校