



西 監第 15080701 号

平成 27 年 8 月 7 日

西和賀町長 細井 洋行 様

西和賀町監査委員 高橋 政芳

西和賀町監査委員 児玉 正彦

例月現金出納検査の結果について(平成 27 年6月分の報告)

地方自治法第 235 条の 2 第1項及び西和賀町監査委員条例第6条の規定により、平成 27 年6月分の例月出納検査を行ったのでその結果を別紙のとおり報告します。



西 監第 15080701 号

平成 27 年 8 月 7 日

西和賀町議会議長 深澤 重勝 様

西和賀町監査委員 高橋 政芳

西和賀町監査委員 児玉 正彦

例月現金出納検査の結果について(平成 27 年6月分の報告)

地方自治法第 235 条の 2 第1項及び西和賀町監査委員条例第6条の規定により、平成 27 年6月分の例月出納検査を行ったのでその結果を別紙のとおり報告します。

別紙

平成 27 年6月分例月現金出納検査結果報告

地方自治法第 235 条の2第1項及び西和賀町監査委員条例第6条の規定による標記検査の結果は、次のとおりである。

1. 検査の対象

西和賀町一般会計及び西和賀町特別会計に属する平成 27 年6月分

2. 検査の時期

平成 27 年7月 24 日(金) 午前 10 時から午後 12 時まで(湯田庁舎)

午後1時 00 分から午後2時 15 分まで(西和賀さわうち病院)

3. 検査の場所

(1)湯田庁舎 庁議室 (2)西和賀さわうち病院 カンファレンス室

4. 検査した監査委員

高橋 政芳、児玉 正彦

5. 検査に立ち会った職員

(1)一般会計及び沢内病院会計を除く特別会計

税務会計課長兼会計管理者 深澤千里

監査委員事務局 書記 加藤信彦

(2)沢内病院会計

さわうち病院事務室 主任 高橋祐征

監査委員事務局 書記 加藤信彦

6. 検査の結果

(1)収支の計数について

検査対象月における歳入歳出の状況は別添資料のとおりで、現金出納にかかる帳簿は証書類と符合し、係数等にも誤りは認められなかった。

(2)指摘事項

【一般会計及び特別会計(病院事業会計を除く)】

特になし

【病院事業会計】

特になし

7. そのほか(検査の所見、要望事項)

●一般会計支出の検査をしたところ、債権者間違いの事案があった。

伝票及び添付書類を確認したところ、本来支出する債権者と誤って支出した債権者が同じ行政区で同姓同名であったことからの誤りと推測する。

なお、添付書類である『臨時職員・作業員労働実績調書』を見ると、氏名のみ記入だった。一部の課においては住所も記載し、債権者を明確に示している。町内問わず、同一姓名の者はいることから、『臨時職員・作業員労働実績調書』に住所の記載を行うなど、再発の防止に努めるとともに、各課・室・局で情報を共有し、住民の信頼に応える事務を求める。