



西監 第 17120101 号

平成 29 年12月 1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 29 年 10 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7条の規定により、平成 29 年 10 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 17120101 号

平成 29 年12月 1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 29 年 10 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7条の規定により、平成 29 年 10 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 29 年 10 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 7 条の規定による標記の検査の結果は、次のとおりである。

1. 検査の対象

西和賀町一般会計、西和賀町特別会計及び病院事業会計（平成 29 年 10 月分）

2. 検査の時期

平成 29 年 11 月 27 日（月）

No.	時 間	対象とした会計	監査会場
(1)	午後 1 時 30 分から 午後 2 時 30 分まで	病院事業会計	西和賀さわうち病院
(2)	午後 2 時 50 分から 午後 3 時 50 分まで	一般会計及び特別会計 (病院事業会計を除く)	湯田庁舎

3. 検査の場所

(1) 西和賀さわうち病院 カンファレンス室 (2) 湯田庁舎 庁議室

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) 病院事業会計

西和賀さわうち病院事務室 事務長 高橋光世

西和賀さわうち病院事務室 主 査 刈田明宏

監査委員事務局 局 長 泉川道浩

書 記 加藤信彦

(2) 一般会計及び特別会計（病院事業会計を除く）

会計課 参事兼会計管理者 佐藤幸弘

会計課	主任	内記 杏
監査委員事務局	局長	泉川道浩
監査委員事務局	書記	加藤信彦

6. 実施した検査手続

- ① 検査の対象となった現金等の出納について、会計管理者と病院事務長から提出された資料と各金融機関の預金及び借入金の残高証明書、関係帳簿、証拠書類等との照合その他通常実施すべき検査手続を実施した。
- ② 町立西和賀さわうち病院会計においては、当座勘定照合票と小切手帳の照合を行った。

7. 検査の結果

(1) 収支の計数について

検査対象月末日における歳入歳出の状況は別添資料のとおりで、現金、預金等の金額並びに会計管理者から提出された収支計算書とその他の資料に記載されたこれらの金額は証書類と符合し、計数等に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

8. そのほか

- 平成 29 年 10 月 27 日（金）に実施した例月出納検査で確認された健康福祉課の時間外勤務手当返納の経緯と再発防止の取り組みについて、職員給与及び手当支給を担当している総務課から説明があり、監査委員からは再発しないよう十分に注意し業務に取り組むとともに、今後の時間外勤務申請の検討について提案があった。

9. 過去に指摘・指導等を行った案件の改善等状況

特になし