



所 監 第 6 8 号  
令和3年1月29日

所 沢 市 長 藤 本 正 人 様

所沢市監査委員 渡 邊 豪

同 能 登 則 之

同 青 木 利 幸

同 大 石 健 一

## 現 金 出 納 検 査 報 告 書

令和2年12月分の現金出納検査を所沢市監査基準に準拠して実施したので、その結果を地方自治法第235条の2第3項の規定により下記のとおり報告します。

### 記

- 1 検査の種類  
例月現金出納検査
- 2 検査の対象  
一般会計・各特別会計・歳入歳出外現金・基金・水道事業会計・  
下水道事業会計・病院事業会計
- 3 検査の主な着眼点  
(1) 現金出納に係る諸帳簿と証拠書類及び検査資料は符合しているか。  
(2) 現金預金残高は諸帳票と一致しているか。
- 4 検査の実施内容  
(1) 期 日 令和3年1月29日  
(2) 期 間 令和3年1月20日から令和3年1月29日まで  
(3) 実施方法 着眼点等に基づき、現金の収納、支払いについて、1か月分  
を精査

## 5 検査の結果

帳票及び証拠書類と照合の結果、収納については、計数は適正なもの認められた。しかしながら、保健センターの総合管理業務委託に関し、二重払いが認められた。支出負担行為に係る債務を確定するための履行確認事務については、起票及び審査における確認体制をあらためて見直し、再発防止を期し厳正に対処されたい。

当月分現金の出納状況は別紙のとおりである。