

砂 監 第 3 7 号  
平成 2 5 年 8 月 2 3 日

砂 川 市 議 会 議 長      東      英   男   様  
砂      川      市      長      善   岡   雅   文   様  
砂 川 市 農 業 委 員 会 会 長      奥   山   俊   二   様

砂 川 市 監 査 委 員      奥   山      昭  
砂 川 市 監 査 委 員      尾   崎   静   夫

## 定 期 監 査 報 告

地方自治法第 1 9 9 条第 4 項及び第 7 項の規定に基づき定期監査を執行したので同条第 9 項の規定によりその結果を報告する。

### 記

#### 1. 監査の期日及び対象

月                      日	対                      象
平成 2 5 年 6 月    6 日	砂川観光協会
平成 2 5 年 6 月 1 8 日	農業委員会事務局
平成 2 5 年 6 月 2 0 日	砂川市社会福祉協議会
平成 2 5 年 7 月    1 日～1 0 日	市立病院

#### 2. 監査の範囲

平成 2 4 年度分の財務に関する事務の執行状況を中心に実施した。

#### 3. 監査の方法

各所属長ならびに担当係長の出席を求め、所管事務について説明を受けて書類、簿冊等の監査を実施した。

#### 4. 監査の結果

監査結果の概要は、次のとおりである。

なお、留意すべき指摘事項については、口頭でその都度指導した。

### 砂 川 観 光 協 会

- 当会計の監査は、市補助金に係わる事業目的の整合性及び経理の執行についてを重点とした。

予算経理事務、補助金交付事務及び会費収納事務等については、関係帳票、預金通帳等により調査した結果、適正に処理されていることを認めた。

また、書類の保存は、良好に管理保存されていることを認めた。

### 農 業 委 員 会 事 務 局

- 予算経理事務について

調定、収入、支出関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

- 使用料及び手数料（農地証明等手数料、農用地囑託登記手数料）、道支出金（農業委員会費、農地制度実施円滑化事業費）、諸収入（農業者年金業務委託費等）収納事務について

調定、収入関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

- 備品管理について

備品台帳により照合の結果、符合していることを認めた。

- 書類保存について

関係公簿の整理は、良好に管理保存されていることを認めた。

## 砂 川 市 社 会 福 祉 協 議 会

●当会計の監査は、市補助金に係わる事業目的の整合性及び経理の執行についてを重点とした。

予算経理事務、契約事務及び利用料収納事務等については、関係帳票、預金通帳等により調査した結果、適正に処理されていることを認めた。

また、書類の保存は、良好に管理保存されていることを認めた。

## 市 立 病 院

●予算経理事務について

調定、収入、支出伝票等により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●契約（病院清掃業務委託、医事業務委託、クレーン業務委託、給食業務委託、院内保育所運営業務委託、医療情報システム総合保守委託、放射線情報システム総合保守委託、看護師宿舎設備機器改修工事等）事務について

契約書ほか関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●補助金等交付（交友会交付金）事務について

補助申請書、指令書、その他関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●医業収益、医業外収益、看護専門学校収益等収納事務について

調定伝票、収入伝票、関係書類により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●資金前渡金（交際費、解剖謝礼等）事務について

資金前渡金整理簿、関係帳票により調査した結果、適正に執行されていることを認めた。

●備品管理について

備品台帳、資産台帳により抽出照合の結果、符合していることを認めた。

●書類保存について

関係公簿の整理は、良好に管理保存されていることを認めた。