

平成29年度

定期監査及び  
行政監査報告書

平成30年3月

北しりべし廃棄物処理広域連合監査委員

## 平成29年度 定期監査及び行政監査報告

### 1 監査執行者

監査委員 小林 優

監査委員 横関 一雄

### 2 監査を実施した機関等及び期日

機 関 等	期 日
北しりべし廃棄物処理広域連合 事務局	平成30年2月22日
〃 会計課	
〃 議会事務局	
〃 選挙管理委員会事務局	
〃 公平委員会事務局	

### 3 監査の主眼及び実施方法

定期監査は、平成29年度の財務に関する事務が法規性、正確性及び効率性の視点から適正かつ効率的に行われているか、行政監査は、事務の執行が法令等に従って適正に行われているかに重点を置きました。

監査に当たっては、あらかじめ対象機関等から予算執行状況や契約実績等に係る資料の提出を求めるとともに、諸帳票類その他の財務関係書類について抽出により審査を行い、あわせて関係職員から説明を受け、その内容を確認する方法により実施しました。

### 4 監査の結果

#### (1) 定期監査

##### 【実施機関等：事務局】

経費支出及び資金前渡支出伺の資金の取扱期間において、実際は受領から支払までの2日間を要しているが、1日間と記載していました。

また、資金前渡精算書において、受領の日付欄に支払日を記載していました。

(財務会計規則第49条第1項及び第55条第1項)

#### (2) 行政監査

指摘すべき事項はありませんでした。