

平成26年12月11日  
監査委員決定

### 平成27年例月出納検査実施計画

地方自治法（昭和22年法律第67号）第235条の2第1項に基づき、平成27年例月出納検査を以下のとおり実施する。

#### 1 検査の目的

現金の出納についてその計数を関係諸帳簿と照合確認する。

#### 2 検査の対象

(1) 会計管理者所属各会計

会計管理局

(2) 公営企業各会計

企業出納員及び特別企業出納員の置かれている本庁、事業所及び現金取扱事業所

#### 3 留意点

(1) 会計管理者所属各会計については資金管理計画に基づく資金管理実績に留意する。

(2) 公営企業各会計については、試算表等の計数の前月比較、前年同月比較を行い、予算の執行状況及び資金の管理状況を把握するとともに、変則的な取引に留意する。

#### 4 検査日（平成26年12月分から平成27年11月分）

| 局名  | 対象月   |           | 実施日       |
|---|-------|-----------|-----------|
| 会計管理局<br>都市整備局<br>病院経営本部<br>中央卸売市場<br>港湾局<br>交通局<br>水道局<br>下水道局 | 平成26年 | 12月分      | 1月27日（火）  |
|   | 平成27年 | 1月分       | 2月24日（火）  |
|   |       | 2月分       | 3月27日（金）  |
|   |       | 3月分       | 4月24日（金）  |
|   |       | 4月分       | 5月29日（金）  |
|   |       | 5月分       | 6月26日（金）  |
|   |       | 6月分       | 7月24日（金）  |
|   |       | 7月分       | 8月27日（木）  |
|   |       | 8月分       | 9月28日（月）  |
|   |       | 9月分       | 10月27日（火） |
|   |       | 10月分      | 11月27日（金） |
|   | 11月分  | 12月22日（火） |           |