

学校実地監査の公表

令和3年度9月実施分

学校名		横越小学校	亀田東小学校	両川中学校	亀田西中学校	鏡淵小学校	新潟柳都中学校	宮浦中学校	西内野小学校	赤塚中学校	中野小屋中学校
監査実施日		9月7日	9月7日	9月7日	9月7日	9月15日	9月15日	9月15日	9月28日	9月28日	9月28日
事務管理 体制の 徹底	予算・決算の管理	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○
	年間執行計画の策定	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○
	年間執行状況の把握	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○
	予算執行の手続き(業者選定・発注等)	○	○	○	○	○	○	△	○	△	○
	検収体制	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○
	適正な支払処理	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○
研修・ 監査	校内監査体制の強化	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○
	校内研修の実施	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○
備品 管理 等の	備品・施設等の管理	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○
	適正な寄附採納	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○

「○」・・・概ねすべての項目が、適正であった。

「△」・・・指摘事項が1～2あった。

「▲」・・・3つ以上の指摘事項があった。

監査の結果

学校監査は市内の市立小・中・高等学校、市立幼稚園、特別支援学校を対象に実施します。

学校財務の健全化に関する事項を中心に、書類審査(令和2年度～令和3年度分)を行いました。

令和3年9月の監査で指摘した主な事項は、以下のとおりでした。

●予算執行の手続き(業者選定・発注等)

- ・同日に同一業者に5万円未満に分割して発注を行っていた。
- ・年度末の予算執行について、業者より値引きをもらって予算残額を0円にしていた。
- ・見積合わせを行わずに発注しているものがあった。