

学校財務事務監査の公表

令和5年度 8月実施分

学校名		真砂小	坂井輪中	小新中	新津第一幼	中之口東小	中之口西小	岩室中	巻東中	沼垂幼	明鏡高
監査実施日		8月1日	8月1日	8月1日	8月3日	8月22日	8月22日	8月22日	8月22日	8月25日	8月29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	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○
備品等 の 管理	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する。学校財務の健全化に関する事項を中心に、書類審査(令和4年度分)を行った。

令和5年8月の監査で指摘した主な事項は、以下のとおり

● 予算執行の手続き(業者選定・発注等)・検収体制

- ・発注連絡票の記載及び検収に不備があった。(前回監査で注意事項であったが未改善)
- ・会計年度をまたいでの予算執行があった。
- ・図書の登録確認で不備があった。

● 備品・施設等の管理

- ・購入備品の登録漏れがあった。

● 適正な寄附採納

- ・寄附の手続きに誤りがあった。