

学校財務事務監査の公表

令和5年度 11・12月実施分

学校名		東中野山小	南中野山小	山潟小	新津第二小	金津小	新関小	鳥屋野小	女池小	宮浦中	東青山小	黒崎南小	黒崎中
監査実施日		11月7日	11月7日	11月7日	11月14日	11月14日	11月14日	11月30日	11月30日	11月30日	12月12日	12月12日	12月12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11月・12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

- ・見積書に日付の記入のないものがあった。(前回監査で注意事項であったが未改善)
- ・納品確認書を作成していないものがあった。(前回監査で注意事項であったが未改善)

● 備品・施設等の管理

- ・購入備品の登録漏れがあった。
- ・切手管理で不適切な使用があった。