

学校財務事務監査の公表

令和6年度 6月実施分

学校名	南浜小	濁川中	木崎中	桜が丘小	江南小	石山中	大淵小	亀田小	大江山中
監査実施日	6月4日	6月4日	6月4日	6月12日	6月12日	6月12日	6月19日	6月19日	6月19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5年度分)を行いました。

令和6年6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)・検収体制
 - ・5万円以上のもので、見積合わせをせずに発注したものがあった。
 - ・見積合わせに不備があった。(予定価格設定誤り、業者選定調査未作成、仕様書・見積書内容不備等)
 - ・検収印の押印漏れがあった。
 - ・一者随意契約理由書の内容に不備があった。