

学校財務事務監査の公表

令和6年度 9月実施分

学校名		笠木小	内野中	赤塚中	葛塚小	葛塚東小	岡方第一小	曾野木小	東曾野木小	早通小
監査実施日		9月4日	9月4日	9月4日	9月10日	9月10日	9月10日	9月25日	9月25日	9月25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	○	○	○	○	○	○	○	○	○
監査・ 研修	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)・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、見積依頼業者数不足、仕様書・見積書内容不備等)
- ・会計年度をまたいでの予算執行があった。
- ・発注連絡票に記載誤り・記載漏れがあった。(前回監査で注意事項であったが未改善)

- ・検収印の押印漏れがあった。
- ・物品出納員の押印漏れがあった。(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)