

学校財務事務監査の公表

令和6年度 11月・12月実施分

学校名		坂井輪小	坂井東小	五十嵐中	矢代田小	新津第五中	小須戸中	小林小	金津小	岡方中	升潟小
監査実施日		11月14日	11月14日	11月14日	11月20日	11月20日	11月20日	12月10日	12月11日	12月17日	12月18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、書類審査を行いました。

令和6年11・12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

- ・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、準備行為不可の見積合わせを実施)
- ・検収印の押印漏れがあった。

● 備品・施設等の管理

- ・購入備品の登録漏れ・登録誤りがあった。

● 適正な寄附採納

- ・寄附の手続きを行っていないものがあった。