

## 学校財務事務監査の公表

令和6年度 8月実施分

学校名		万代長嶺小	上山小	紫竹山小	鳥屋野中	新津第三幼	結幼	万代高	木戸小	笹口小	東新潟中	木戸中
監査実施日		8月7日	8月7日	8月7日	8月7日	8月20日	8月20日	8月23日	8月27日	8月27日	8月27日	8月27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8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。
- ・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)

●備品・施設等の管理

- ・切手管理で不適切な処理があった。(記入誤り・記入漏れ)
- (前回監査で注意事項であったが未改善)