

## 学校実地監査の公表

### 令和元年度11月実施分

学校名		真砂小学校	坂井輪小学校	小新中学校	鏑郷小学校	升湯小学校	潟東小学校	大淵小学校	亀田小学校	大江山中学校	横越中学校	早通小学校	東曾野木小学校	亀田西小学校	曾野木中学校
監査実施日		11月5日	11月5日	11月5日	11月12日	11月12日	11月12日	11月19日	11月19日	11月19日	11月19日	11月26日	11月26日	11月26日	11月26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 管 理 等 の	備品・施設等の管理	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○
	適正な寄付採納	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○	○

「○」・・・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(平成30年度～令和元年度分)を行いました。

令和元年11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)
  - ・見積合わせの書類で確認できないものがあった。
  - ・見積合わせを行わずに発注しているものがあった。