

令和5年度第2回
定期監査結果報告書

吉川市監査委員

1 監査の対象

三輪野江小学校、関小学校、北谷小学校、栄小学校、中曽根小学校、美南小学校

2 監査の範囲

令和4年度における財務に関する事務の執行等

3 監査の期間

令和5年9月11日（月）から令和5年10月27日（金）まで

4 監査の方法

令和4年度における予算及び事務事業の執行状況について、各部署から提出された調査票と契約事務に係る書類等の関係資料を精査するとともに、関係職員から説明を聴取する方法により実施した。

また、各部署における取扱い現金等の保管状況、備品類の管理状況等に係る実地監査を行った。

5 監査の着眼点

事務事業や予算の執行等について、関係法令等に合致しているか検証し、各事業等について、最少の経費により最大の効果が図られているか、組織・運営の合理化が図られているか等に視点を置いて実施した。

なお、重要リスク及び監査の着眼点については、監査対象に係るリスク、内部統制の状況を踏まえ、「契約事務」に重点を設定した。

6 監査の結果

各部署における事務事業や予算の執行について、いずれも関係法令等に基づき概ね適正に執行されているものと認められる。

ただし、契約事務に関して、書類の不備等の軽易な誤りが見られたため、関係職員に対し改善するよう指導したので記述は省略した。

また、金券等については、切手、レターパックを取り扱っており、概ね適正に管理されていたが、適正な2者確認がなされていない学校へは改善するよう指導した。

◎三輪野江小学校

事務担当職員数

| 学校長 | 事務担当職員 (正規職員) | 合計 | 前年度比 |
|-----|------------------|----|------|
| 1 | 1 | 2 | ±0 |

◎関小学校

事務担当職員数

| 学校長 | 事務担当職員 (正規職員) | 合計 | 前年度比 |
|-----|------------------|----|------|
| 1 | 1 | 2 | ±0 |

◎北谷小学校

事務担当職員数

| 学校長 | 事務担当職員 (正規職員) | 合計 | 前年度比 |
|-----|------------------|----|------|
| 1 | 1 | 2 | ±0 |

◎栄小学校

事務担当職員数

| 学校長 | 事務担当職員 (正規職員) | 合計 | 前年度比 |
|-----|------------------|----|------|
| 1 | 1 | 2 | ±0 |

◎中曾根小学校

事務担当職員数

| 学校長 | 事務担当職員 (正規職員・臨時職員) | 合計 | 前年度比 |
|-----|-----------------------|----|------|
| 1 | 1 | 2 | ±0 |

◎美南小学校

事務担当職員数

| 学校長 | 事務担当職員 (正規職員・正規職員) | 合計 | 前年度比 |
|-----|-----------------------|----|------|
| 1 | 2 | 3 | ±0 |