

定期監査（学校等）結果の概要（10月～12月実施）

1 監査対象学校（園）

西中学校、西小学校、上小学校、堀川小学校、西幼稚園、上幼稚園、ほりかわ幼稚園

2 監査実施期間

令和5年10月26日（木）から同年12月27日（水）まで

3 監査の場所

監査事務局及び監査対象学校（園）

4 監査の対象

監査対象学校（園）の所管に係る令和5年4月1日から同年9月30日までに執行されたものを対象とした。

5 監査の結果

監査の結果は、以下に掲げるとおりであった。なお、事務処理上注意すべき事項のうち、軽易なものについては、監査実施の際に、関係職員に対して口頭等で改善を指示した。

- (1) 伝票処理に関しては、適正に行われていた。
- (2) 契約事務に関しては、適正に行われていた。
- (3) 備品管理に関しては、適正に行われていた。
- (4) 交際費の支出に関しては、適正に行われていた。

6 監査の着眼点及び方法

着眼点（4項目）を定め、各事務の主管課等から提出された監査資料、関係諸帳簿、伝票及びその他の記録に基づき関係職員の説明を求めて、次のとおり調査を実施した。

- (1) 伝票処理が適正に行われているかに関しては、伝票の内容を確認した。
- (2) 契約事務が法令等に基づき適正に行われているかに関しては、契約内容を確認した。
- (3) 備品管理が適正に行われているかに関しては、備品の管理状況及び備品管理票の内容を確認した。
- (4) 交際費の支出が適正に行われているかに関しては、交際費の出納整理簿を確認した。