

措置状況報告一覧表【H26定期監査】

学校教育課

<記載要領>

講じた措置の内容が完了していない場合は完了予定の時期を記入してください。(記載例:平成〇〇年〇月)

完了した場合は完了した時期を記入し、「平成〇〇年〇月完了」としてください。

変更部分は**朱書**で表示してください。(上書きして構いません。)

件名	指摘の事実	指摘の度合・監査委員意見	講じた措置	完了時期
資金前渡事務について	精算事務が遅延しているものがあつた。(21件中2件)	指摘 期限内に精算を行うこと。	規則に基づき対応し、速やかに清算事務を行うよう改善した。	平成27年3月
	現金出納簿が作成されていなかった。	指摘 規定に沿った事務処理を行うこと。	規程に基づき現金出納簿を作成した。	平成27年3月
警備計画書について(放課後児童クラブ警備委託)	警備計画書を確認できなかった。(契約条項第4条)	指摘 業者に指導を行うこと。	速やかに警備計画書を提出するよう業者に指導を行った。	平成27年3月
収入印紙の貼付について(小学校知能検査業務委託)	収入印紙が必要な契約書に貼付されていないものがあつた。	指摘 適正な事務処理を行うこと。	規程に基づき、改善を行った。	平成27年3月
契約書作成の省略について(①学校給食用器具の購入、②給食用白衣の購入)	見積書を請書に代える場合の業者の記名押印のないものがあつた。	指摘 規定に沿った事務処理を行うこと。	提出した書類で問題がないことを、会計課に確認済	平成27年3月
その他の契約事務について	執行伺や契約伺の決裁日の記入のないものがあつた。	指摘 適正な事務処理を行うこと。	規則に基づき対応し、改善を行った。	平成27年3月
	随意契約理由の条項の誤っているものがあつた。	指摘 適正な事務処理を行うこと。	規則に基づき対応し、改善を行った。	平成27年3月
出張復命書について	市長に対して復命を行っていた。	意見 復命書の様式の改善を要望する。	教育長に対して復命を行うよう復命書の様式を改善した。	平成27年3月
補助金の交付事務について	実績報告が提出されていない。(学校保健会補助金)	指摘 規定に沿った事務処理を行うこと。	対象者に事業完了後、速やかに報告するよう指導するとともに適正な事務処理の改善を行った。	平成27年3月

<記載要領>

講じた措置の内容が完了していない場合は完了予定の時期を記入してください。(記載例:平成〇〇年〇月)

完了した場合は完了した時期を記入し、「平成〇〇年〇月完了」としてください。

変更部分は**朱書**で表示してください。(上書きして構いません。)

件名	指摘の事実	指摘の度合・監査委員意見	講じた措置	完了時期
補助金の交付事務について	会計管理者へ前金払の顛末報告を行っていなかった。(学校保健会補助金、総合的学習補助金)	指摘 規定に沿った事務処理を行うこと。	実績報告書及び額の確定通知に係る決裁に合わせ、会計管理者への顛末報告をするよう改め、適正な運用を図ることとした。学校保健会補助金については26年度から、総合的学習補助金については27年度から概算払いに改めた。	平成27年4月
	補助対象外経費が含まれていた。(陸上記録会出場補助金)	指摘 適正な事務処理を行うこと。	申請者に対し、要綱に基づく補助対象経費について再度説明し、理解を図るとともに、厳格な審査に努めた。	平成27年5月
学校給食費について	中学校に対して学校教育課職員による監査を行っていなかった。	指摘 規定に沿った事務処理を行うこと。	規程に基づき対応した。	平成27年6月
	一連の滞納処理をすべて学校が行っていた。	意見 学校教育課による指導・サポートの必要性を検討すること。	監査の際に、滞納状況を把握し、納付指導を実施。	平成29年7月
債権管理について	免除願の様式が改善されていなかった。(田川市育英資金貸付金)	指摘 適正な様式に改めること。	免除願を適正な様式に改善した。	平成29年9月
	債権管理台帳が作成されていない。(放課後児童クラブ保護者負担金)	指摘 規定に沿った事務処理を行うこと。	規定に基づき債権管理台帳を作成し、改善を行った。	平成30年3月
	事務取扱要領及び業務手順書が作成されていない。(放課後児童クラブ保護者負担金)	指摘 事務手続きの基本となるものを作成すること。	事務取扱要領及び業務手順書を作成し、改善を行った。	平成30年3月
文書の決裁について	課長補佐の決裁のないものがあった。	指摘 規定に沿った事務処理を行うこと。	後閲を行い、規定に基づき対応した。	平成27年3月