

教育総務課

【一般調査項目】

指摘項目		指摘等区分	指摘事項等	講じた措置	完了(予定)時期
資金前渡事務	精算事務 (教育委員会交際費等)	指摘	精算事務が遅延していたので適正な事務処理を行うこと。	精算事務が遅延することがないように規定に沿った事務処理を行う。	令和3年3月
契約事務	契約書記載事項 (後藤寺小学校給食室床補修)	指摘	契約書に保証人を必要とする条項があるのに保証人を立てていなかったので契約書に従った適正な事務処理を行うこと。	保証人を必要とする契約については、確実に保証人を立てる等、契約書に基づき適正な事務処理を行なう。	令和3年4月
財産管理事務	備品の管理状況 (草刈機等)	指摘	①取得価格が10万円以上の登録備品で重要備品として登録していないもの(備品番号38027:草刈機)、②10万円未満のものを重要備品として登録しているもの(備品番号1974:炊飯器)があったので、平成30年11月27日に会計課が示した「備品管理について」のマニュアルを参考に適正な備品管理に努めること。	左記の①及び②について、備品の登録内容を修正し、適正な処理を行った。	令和3年3月

【特別調査項目】

指摘項目		指摘等区分	指摘事項等	講じた措置	完了(予定)時期
前回定期監査(平成27年度)における指摘の改善状況		指摘	前回指摘事項の中で依然として改善されていないもの(資金前渡事務:精算事務の遅延)があったので、誤りを速やかに是正し、今後は適正な事務処理を行うこと。	今後は、精算事務が遅延することがないように留意し、適正な事務処理を行う。	令和3年3月

指摘項目		指摘等区分	指摘事項等	講じた措置	完了(予定)時期
課(係)の配置人員と説明指標の推移		検討	同規模の複数の市を対象に説明指標を活用して比較分析を行うことにより、配置人員についての客観性、適正性の的確な検証が可能となるので留意すること。	他市の状況等を参考にしながら、本市の実情を踏まえた適正な配置人員となるよう検討する。	令和4年3月
3月31日付け支出負担行為の状況		注意	確認された3件の事務について、いずれも請求書の日付が手書きであったが、債権者から請求年月日が空白の請求書を受け、日付を職員が記入することがないように留意すること(請求書は債権者が作成する書類である)。	請求書の日付は、職員が記入することがないように留意する。	令和3年3月
その他	平成29年度決算審査意見についての改善状況(廃校の財産管理の適正化)	指摘	廃校(旧船尾小)の財産管理について、校舎の一部を書庫や倉庫として使用している現状(行政財産として活用)があるにも関わらず、全てを普通財産として管理しており、依然として曖昧さの残る不適切な管理が継続しているので、速やかに是正し、財産管理の適正化を図ること。	財政課との協議により、博物館の収蔵庫として使用する部分については文化生涯学習課所管の行政財産とする。その他の部分については財政課所管の行政財産とする。 なお、財政課所管部分については、補助執行により教育委員会が維持管理を行う。	令和3年3月