

令和4年度包括外部監査結果に対する措置状況一覧表(教育委員会)

令和5年10月末現在

	指摘区分	全件数	措置状況			
			措置済	現状維持	検討中	計
指摘事項(全体)	監査の結果	80	75	0	5	80
		59.7%	56.0%	0.0%	3.7%	59.7%
	意 見	54	36	4	14	54
		40.3%	26.8%	3.0%	10.4%	40.3%
	合 計	134	111	4	19	134
		—	82.8%	3.0%	14.2%	100.0%

指摘区分		対象課	指摘事項	措置状況			
結果	意見			措置済	現状維持	検討中	参照頁
	1	教育総務課	指名競争入札採用にかかる文書化について	○			1
	2	教育総務課	契約を分割する必要性について	○			1
1		学校教育課	委託契約の契約単位及び随意契約の理由について	○			1
	3	学校教育課	第1種特別奨学金の学業に関する採用基準について	○			1
	4	学校教育課	第1種特別奨学金の対象者について			○	—
	5	学校教育課	事業所得家庭と給与所得家庭の公平性について	○			1
	6	学校教育課	外部指導者のスポーツ安全保険加入時期について	○			2
	7	学校教育課	補助対象経費及び補助金額の設定方法による公平性の確保について	○			2
2		学校教育課	委託先選定方法の前提について	○			2
3		学校教育課	委託業務の完了検査について	○			2
	8	学校教育課	利用計画及び運行計画変更に関する基準の明確化について			○	—
4		学校教育課	支給時の判定根拠の明確化について	○			2
5		学校教育課	申請書における記入漏れについて	○			3
	9	学校教育課	申請における市・県民税課税証明書の添付について			○	—
	10	学校教育課	認定申請の随時募集に関する周知について	○			3
6		学校教育課	学校の校医又は薬剤師の兼務について	○			3
7		学校教育課	八戸市学校給食会の監事監査の実施時期について	○			3
8		学校教育課	学校給食研究事業に関する納品書、請求書について	○			3
	11	学校教育課	八戸市学校給食審議会の委員の通算在任期間について	○			3

指摘区分		対象課	指摘事項	措置状況			
結果	意見			措置済	現状維持	検討中	参照頁
9		学校教育課	再委託の事前承認について	○			4
10		学校教育課	学校給食費の未納に対する適時な対応について	○			4
	12	教育指導課	事業の成果指標の検討について	○			4
11		教育指導課	ホームページの適時適切な更新について	○			4
	13	教育指導課	不要な押印の廃止について	○			4
12		教育指導課	契約書の印紙税額の誤り	○			4
	14	教育指導課	給与支払に係る事務処理の効率化について	○			4
13		教育指導課	ホームページの更新漏れについて	○			5
	15	教育指導課	謝礼金額の根拠について	○			5
14		教育指導課	勤労青少年ホームの使用者の範囲について			○	-
	16	教育指導課	勤労青少年ホーム運営審議会の活用について			○	-
	17	社会教育課	貸出物品に関する費用負担の協定書への明示について	○			5
	18	社会教育課	アンケートの実施、成果指標について			○	-
	19	社会教育課	デジタル印刷機、複合機の消耗品に関する受入検収について	○			5
	20	社会教育課	施錠システムの施錠忘れについて	○			5
	21	社会教育課	保護指導員のパトロール日数と実施時期について	○			5
	22	社会教育課	保護指導員作成のパトロール報告書作成方法について	○			5
	23	社会教育課	JR敷地内のオオハンゴンソウ駆除について			○	-
	24	社会教育課	永続的な保護活動を推進するための取組について		○		5
	25	社会教育課	来場者からのアンケートの記載内容について	○			6
15		是川縄文館	委託における保険契約締結の事実確認について	○			6
	26	是川縄文館	委託料の人件費積算根拠について		○		6
	27	是川縄文館	発掘整理作業員に係る人事関係の事務について			○	-
	28	是川縄文館	土工委託の契約事務について	○			6
	29	是川縄文館	バス運行負担金額の算定について			○	-
16		是川縄文館	空調設備等保守点検業務委託に係る再委託の未承認について	○			6

指摘区分		対象課	指摘事項	措置状況			
結果	意見			措置済	現状維持	検討中	参照頁
17		是川縄文館	参考見積の徴取先及び現地説明について			○	-
	31	是川縄文館	展示ケース修繕に係る業者選定について	○			6
	32	是川縄文館	過年度包括外部監査における措置状況について	○			6
	33	総合教育センター	青森県教育委員会へ支払う負担金について	○			6
18		総合教育センター	所有権移転ファイナンス・リースで調達したPC等の管理体制について			○	-
19		総合教育センター	所有権移転ファイナンス・リースで調達した機器等の管理体制について			○	-
	34	総合教育センター	公舎の備品管理体制について			○	-
	35	総合教育センター	利用頻度の低い部屋の今後の使用方針について		○		7
20		総合教育センター	現物管理の不備(棚卸の未実施、紛失又は不具合教材の未処理)について			○	-
	36	総合教育センター	利用頻度の低い教育教材の方針について			○	-
	37	総合教育センター	教育教材等のリスト及び検索システムの体系について			○	-
	38	総合教育センター	プラネタリウム観覧料の減免額の取り扱いについて			○	-
	39	こども支援センター	特別支援教育看護支援員の資格の見直しについて		○		7
	40	こども支援センター	謝礼金額の根拠について	○			7
21		教育総務課(城北小学校)	私費会計の認識漏れについて①	○			7
22		教育総務課(城北小学校)	私費会計の認識漏れについて②	○			7
	41	教育総務課(城北小学校)	事実と異なる会計処理について(PTA会費会計)	○			7
	42	教育総務課(城北小学校)	前渡資金の長期保管について(学級費会計)	○			7
23		教育総務課(城北小学校)	理科薬品の管理について	○			8
24		教育総務課(城北小学校)	学校備品の管理について	○			8
25		教育総務課(城北小学校)	預金通帳と印鑑の同一場所への保管について	○			8
26		教育総務課(吹上小学校)	任意の会計締め日の設定について(PTA一般会計)	○			8
27		教育総務課(吹上小学校)	寄附採納処理漏れ、台帳登録漏れについて(PTA特別会計)	○			9
28		教育総務課(吹上小学校)	立替払の精算遅延について(学級費会計)	○			9
	43	教育総務課(吹上小学校)	受払簿の正確な記帳について(学級費会計)	○			9
	44	教育総務課(吹上小学校)	PTA各委員会の支出妥当性の検証について(PTA一般会計)	○			9

指摘区分		対象課	指摘事項	措置状況			
結果	意見			措置済	現状維持	検討中	参照頁
29		教育総務課(吹上小学校)	理科薬品の管理について	○			9
30		教育総務課(吹上小学校)	学校備品の管理について	○			10
31		教育総務課(西白山台小学校)	決算書の記載誤りについて(PTA会費会計)	○			10
32		教育総務課(西白山台小学校)	任意の会計締め日の設定について(PTA会費会計)	○			10
33		教育総務課(西白山台小学校)	適切な会計監査の実施について(学級費会計)	○			10
34		教育総務課(西白山台小学校)	私費会計の認識漏れについて	○			10
35		教育総務課(西白山台小学校)	理科薬品の管理について	○			11
36		教育総務課(西白山台小学校)	学校備品の管理について	○			11
37		教育総務課(第一中学校)	適正な決裁権者の承認に基づく支出について(PTA経常費会計)	○			11
38		教育総務課(第一中学校)	会計監査人の適格性について(生徒会会計、保健費会計、保健雑費会計、実習費会計)	○			11
39		教育総務課(第一中学校)	会計監査人の人数について(第1学年費会計)	○			11
40		教育総務課(第一中学校)	私費会計の認識漏れについて	○			12
41		教育総務課(第一中学校)	寄附採納処理漏れ、台帳登録漏れについて(PTA部活動運営費)	○			12
42		教育総務課(第一中学校)	支出承認書類の整備について(保健雑費会計)	○			12
43		教育総務課(第一中学校)	立替払の精算遅延について(生徒会会計)	○			12
44		教育総務課(第一中学校)	理科薬品の管理について	○			12
45		教育総務課(第一中学校)	学校備品の管理について	○			13
46		教育総務課(長者小学校)	寄附採納処理漏れ、台帳登録漏れについて(PTA会計)	○			13
47		教育総務課(長者小学校)	私費会計の認識漏れについて	○			13
48		教育総務課(長者小学校)	駐車場舗装の公有財産台帳登録漏れ、私費負担とする運用について	○			13
	45	教育総務課(長者小学校)	繰越残高の早期使用について(PTA安全互助会会費会計)	○			13
49		教育総務課(長者小学校)	理科薬品の管理簿について	○			14
50		教育総務課(長者小学校)	学校備品の管理について	○			14
	46	教育総務課(長者小学校)	プールで使用する薬品について	○			14
51		教育総務課(是川小学校)	任意の会計締め日の設定について(PTA会費会計他)	○			14
52		教育総務課(是川小学校)	私費会計の認識漏れについて①	○			14

指摘区分		対象課	指摘事項	措置状況			
結果	意見			措置済	現状維持	検討中	参照頁
53		教育総務課(是川小学校)	私費会計の認識漏れについて②	○			15
54		教育総務課(是川小学校)	報償費(謝金)支払の事実を疎明する資料の保管について	○			15
	47	教育総務課(是川小学校)	PTA各委員会の支出妥当性の検証について(PTA会費会計)	○			15
55		教育総務課(是川小学校)	理科薬品の管理について	○			15
56		教育総務課(是川小学校)	学校備品の管理について	○			16
	48	教育総務課(是川小学校)	使用しない備品の他校利用促進について			○	-
	49	教育総務課(是川小学校)	プールで使用する薬品について	○			16
57		教育総務課(新井田小学校)	短期間での通帳の処分について(学級費会計)	○			16
58		教育総務課(新井田小学校)	会計監査の十分性について(学級費会計)	○			16
59		教育総務課(新井田小学校)	学級費の決裁について(学級費会計)	○			17
60		教育総務課(新井田小学校)	資金前渡の決裁について(学級費会計)	○			17
61		教育総務課(新井田小学校)	任意の会計締め日の設定について(PTA会費会計)	○			17
62		教育総務課(新井田小学校)	会計監査人の独立性について(スポーツ振興センター会計他)	○			17
	50	教育総務課(新井田小学校)	私費会計間の資金貸借の決算書への反映について(PTA委託費会計、施設拡充費会計)	○			17
63		教育総務課(新井田小学校)	理科薬品の管理について	○			17
64		教育総務課(新井田小学校)	学校備品の管理について	○			18
65		教育総務課(下長中学校)	私費会計の認識漏れについて①	○			18
66		教育総務課(下長中学校)	私費会計の認識漏れについて②	○			18
67		教育総務課(下長中学校)	会計監査の十分性について(学年費会計、生徒会費会計)	○			18
68		教育総務課(下長中学校)	私費会計の報告漏れについて	○			18
69		教育総務課(下長中学校)	任意の会計締め日の設定について	○			18
70		教育総務課(下長中学校)	私費会計の過大徴収について(臨時集金会計)	○			19
71		教育総務課(下長中学校)	生徒会費が部活動にて使用されている実態について(生徒会会計)	○			19
72		教育総務課(下長中学校)	報償費(謝金)支払の事実を疎明する資料の保管について(PTA部活動援助費会計)	○			19
	51	教育総務課(下長中学校)	私費会計間の資金流入の処理について(父母と教師の会)	○			19
	52	教育総務課(下長中学校)	領収書・請求書等の保管について(PTA部活動援助費)	○			19

指摘区分		対象課	指摘事項	措置状況			
結果	意見			措置済	現状維持	検討中	参照頁
73		教育総務課(下長中学校)	理科薬品の管理について	○			19
74		教育総務課(下長中学校)	学校備品の管理について	○			20
75		教育総務課(白山台中学校)	会計監査の十分性について(学年費会計)	○			20
76		教育総務課(白山台中学校)	私費会計の報告漏れについて(実習費会計他)	○			20
77		教育総務課(白山台中学校)	私費会計の過大徴収について(行事費会計)	○			20
78		教育総務課(白山台中学校)	生徒会費が部活動にて使用されている実態について(生徒会会計)	○			21
	53	教育総務課(白山台中学校)	中体連負担金の全校生徒からの徴収について	○			21
79		教育総務課(白山台中学校)	理科薬品の管理について	○			21
80		教育総務課(白山台中学校)	学校備品の管理について	○			22
	54	教育総務課(白山台中学校)	理科薬品に係る規程等の標準化について	○			22
	55	教育総務課(白山台中学校)	使用しない備品の他校利用促進について			○	-