

備品管理の不備

対象受検機関	検出事項	是正を求める事項	措置の内容																	
中之島図書館	<p>下記の備品について、現物が確認できなかったものが備品出納簿に記載されていた。</p> <table border="1" data-bbox="498 533 1605 764"> <thead> <tr> <th data-bbox="498 533 715 611">品種</th> <th data-bbox="715 533 1003 611">品目 商品名</th> <th data-bbox="1003 533 1288 611">当初受入年月日</th> <th data-bbox="1288 533 1403 611">数量</th> <th data-bbox="1403 533 1605 611">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="498 611 715 688" rowspan="2">家具什器類</td> <td data-bbox="715 611 1003 646">その他器具類</td> <td data-bbox="1003 611 1288 688" rowspan="2">平成8年3月29日</td> <td data-bbox="1288 611 1403 688" rowspan="2">1</td> <td data-bbox="1403 611 1605 688" rowspan="2">164,800円</td> </tr> <tr> <td data-bbox="715 646 1003 688">案内板</td> </tr> <tr> <td data-bbox="498 688 715 764" rowspan="2">家具什器類</td> <td data-bbox="715 688 1003 724">その他器具類</td> <td data-bbox="1003 688 1288 764" rowspan="2">平成14年12月16日</td> <td data-bbox="1288 688 1403 764" rowspan="2">1</td> <td data-bbox="1403 688 1605 764" rowspan="2">187,425円</td> </tr> <tr> <td data-bbox="715 724 1003 764">点字案内板</td> </tr> </tbody> </table>	品種	品目 商品名	当初受入年月日	数量	金額	家具什器類	その他器具類	平成8年3月29日	1	164,800円	案内板	家具什器類	その他器具類	平成14年12月16日	1	187,425円	点字案内板	<p>検出事項について現物が確認できない原因を特定し、速やかに是正措置を講じるとともに、法令等に基づき、適正な事務処理を行われたい。</p> <p>【大阪府財務規則】 (物品の出納の通知及び帳簿の記載) 第80条 物品管理者は、物品の受入れ又は払出しの必要があるときは、出納員に物品の分類を明らかにして出納の通知をしなければならない。 2 前項の通知を受けた出納員は、次に掲げる帳簿を備え、受入れ又は払出しの事実を記載しなければならない。 一 備品出納簿(様式第39号) (不用の決定及び不用品の処分) 第87条 知事又は第3条の規定により物品の処分に関する事務を委任された者は、使用する必要がない物品又は使用に耐えない物品で保存の必要がないものについては、不用品調書(様式第49号)を作成の上不用の決定をしなければならない。 2 前項の規定により不用の決定をした物品は、譲渡、廃棄その他の処分をしなければならない。</p> <p>【適正な会計事務手続きの徹底について】(平成24年3月31日 会計局長通知) 1 物品の管理等の適正化について ② 備品の実査 備品の現物と台帳との確認については、各所属に応じた周期を定め(所管する備品が少ない所属では毎年、多い所属では毎年3分の1ずつ3年周期とするなど)、定期的の実査を行い、その結果を記録し保管しておくこと。</p>	<p>検出事項について、現物が確認できない原因は当該備品を不用の決定をすることなく廃棄したことであり、当該備品については、直ちに不用の決定をして、備品出納簿からの払出しを行った。 今後は、法令等に基づき、適正な事務処理を行う。</p>
品種	品目 商品名	当初受入年月日	数量	金額																
家具什器類	その他器具類	平成8年3月29日	1	164,800円																
	案内板																			
家具什器類	その他器具類	平成14年12月16日	1	187,425円																
	点字案内板																			

監査(検査)実施年月日(委員:平成一年一月一日、事務局:平成30年10月4日)