

# 平成 30 年度上半期監査の概要

## ■ 監査対象機関

本 庁	政策企画部（危機管理室及び青少年・地域安全室を除く※）、総務部（選挙管理委員会事務局を含む。）、財務部、府民文化部、IR推進局、福祉部、健康医療部、商工労働部（労働委員会事務局を含む。）、環境農林水産部（海区漁業調整委員会事務局及び内水面漁場管理委員会を含む。）、都市整備部（収用委員会事務局を含む。）、住宅まちづくり部、会計局、議会事務局、教育庁、人事委員会事務局、警察本部
出先機関	中央卸売市場、池田高等学校、春日丘高等学校、旭高等学校、牧野高等学校、布施高等学校、みどり清朋高等学校、泉大津高等学校、久米田高等学校、東住吉警察署、豊能警察署

※政策企画部危機管理室及び青少年・地域安全室については、6月18日に発生した大阪府北部を震源とする地震の影響のため下半期に監査を実施する。

## ■ 監査の範囲

平成 29 年度における財務に関する事務の執行、経営に係る事業の管理及びその他の事務の執行を監査するとともに、事業内容・処理状況により、それ以外の年度についても監査対象とした。

## ■ 監査の結果

監査を実施した範囲における、検出事項の概要は以下のとおりである。

### 1 施策事業に関するもの6件

内 容 別	件 数	部 局	タイトル
事業運営の効率性・有効性に関するもの	3	財務部	府税事務所における行政文書の管理と府民の知る権利について
		府民文化部	大阪府行政文書管理規則の改正について
		都市整備部	大阪府流域下水道事業の地方公営企業法適用による経営の安定化について
指定管理者に関するもの	1	健康医療部	大阪府立中河内救命救急センターの指定管理者変更の効果について
コンプライアンス（法令順守）、サービス・職務倫理	1	教育庁	教職員の働き方改革について
指定出資法人に関するもの	1	住宅まちづくり部	府営住宅の計画修繕について

### 2 事務処理に関するもの 44件 30所属

#### (1) 財務会計事務 11件 11所属

- ・契約手続及び履行確認の不備 6件 6所属
- ・経費支出手続の不備 2件 2所属
- ・決裁遅延 3件 3所属

#### (2) 庶務諸給与事務 22件 18所属

- ・通勤手当の誤り 4件 4所属
- ・特殊勤務手当実績の登録・確認の不備 1件 1所属
- ・管外旅費の支給事務の不備 5件 5所属
- ・不適切なサービス管理 4件 4所属
- ・時間外等勤務実績の登録・確認の不備 8件 8所属

#### (3) 資産管理事務 3件 3所属

- ・公有財産台帳の登載誤り 3件 3所属

#### (4) その他事務 8件 6所属

- ・行政財産の貸付契約の不備 1件 1所属
- ・収入未済繰越調定手続の不備 1件 1所属
- ・不適切な産業廃棄物処理 1件 1所属
- ・産業廃棄物処理に係る事務手続の不備 1件 1所属
- ・非常勤職員報酬の支給誤り 1件 1所属
- ・有効期間を経過した計量器の使用 3件 3所属