

平成30年度下半期監査の概要

(平成31年2月20日及び3月15日の決定分)

■ 対象機関
別紙のとおり

■ 監査の範囲

平成29年度における出先機関に対する財務事務の執行、経営に係る事業の管理及びその他の事務の執行、及び、財政的援助団体等に対する財政的援助等に係る出納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 施策事業等に関するもの 3件

内容別	件数	部局等	タイトル
事業運営の効率性・有効性に関するもの	2	地方独立行政法人大阪健康安全基盤研究所	効率的な予算執行について
		地方独立行政法人大阪産業技術研究所	更なる一元化に向けた取組について
コンプライアンス（法令遵守）、サービス・職務倫理	1	警察本部	警察署での会計員の任免の手続について

2 事務処理に関するもの

出先機関 58件 28機関

財政的援助団体等 3件 3団体

(1) 財務会計事務 12件

- ・契約手続及び履行確認の不備（5件）
- ・経費支出手続の不備（1件）
- ・決裁遅延（4件）
- ・行政財産使用料徴収の不備（1件）
- ・支払手続の不備（1件）

(2) 庶務諸給与事務 27件

- ・通勤手当の誤り（1件）
- ・特殊勤務手当実績の登録・確認の不備（1件）
- ・管内旅費の支給事務の不備（3件）
- ・管外旅費の支給事務の不備（4件）
- ・不適切なサービス管理（3件）
- ・時間外等勤務実績の登録・確認の不備（12件）
- ・病気休暇の承認手続の不備（3件）

(3) 資産管理事務 11件

- ・公有財産台帳の登載誤り（6件）
- ・備品管理の不備（3件）
- ・行政財産使用許可の不備（2件）

(4) 新公会計事務 1件

- ・建設仮勘定の精算事務の不備（1件）

(5) その他の事務 7件

- ・有効期間を経過した計量器の使用（5件）
- ・印影印刷物の管理不備（2件）

(1) 財務会計事務 1件

- ・契約事務の不備（1件）

(2) 資産管理事務 2件

- ・固定資産管理の不備（2件）

(別紙)

	所管部局	監査対象機関
本 庁 (1)	公安委員会	警察本部（総務部会計課）
出先機関 (236)	教育庁	○高等学校 （北野・東淀川・北淀・西淀川・渋谷・豊中・桜塚・豊島・刀根山・箕面・茨木・茨木西・北摂つばさ・吹田・吹田東・北千里・山田・三島・高槻北・芥川・阿武野・大冠・摂津・島本・大手前・茨田・港・泉尾・大正・四條畷・寝屋川・北かわち阜が丘・西寝屋川・枚方・長尾・香里丘・枚方なぎさ・枚方津田・守口東・門真西・門真なみはや・緑風冠・野崎・交野・清水谷・高津・夕陽丘・勝山・天王寺・阿倍野・東住吉・平野・阪南・花園・かわち野・布施北・山本・八尾・八尾翠翔・生野・大塚・柏原東・河南・富田林・金剛・懐風館・長野・長野北・藤井寺・美原・狭山・登美丘・泉陽・三国丘・金岡・東百舌鳥・堺西・成美・福泉・堺上・伯太・信太・高石・和泉・岸和田・佐野・日根野・貝塚南・りんくう翔南・泉鳥取・岬・槻の木・市岡・鳳・教育センター附属・東住吉総合・和泉総合・成城・桃谷・西成・長吉・箕面東・千里青雲・能勢・柴島・芦間・枚岡樟風・八尾北・今宮・松原・堺東・貝塚・福井・園芸・農芸・西野田工科・淀川工科・今宮工科・茨木工科・城東工科・布施工科・藤井寺工科・堺工科・佐野工科・港南造形・住吉・千里・泉北） ○支援学校 （大阪南視覚・大阪北視覚・生野聴覚・堺聴覚・だいせん聴覚高等・中央聴覚・高槻・八尾・富田林・佐野・豊中・寝屋川・和泉・守口・吹田・泉北高等・摂津・泉南・枚方・西浦・思斉・難波・生野・住之江・東淀川・たまがわ高等・とりかい高等・すながわ高等・むらの高等・なにわ高等・堺・茨木・東大阪・岸和田・藤井寺・交野・箕面・中津・光陽・西淀川・平野・東住吉・刀根山・羽曳野） ○富田林中学校
	公安委員会	○警察署 （大淀・曾根崎・天満・都島・福島・此花・東・南・西・港・大正・天王寺・浪速・西淀川・淀川・東淀川・東成・生野・旭・城東・鶴見・阿倍野・住之江・住吉・平野・西成・大阪水上・高槻・茨木・摂津・吹田・箕面・池田・豊中・豊中南・堺・北堺・南堺・西堺・高石・泉大津・和泉・岸和田・貝塚・関西空港・泉佐野・泉南・羽曳野・黒山・富田林・河内長野・枚岡・河内・布施・八尾・松原・柏原・枚方・交野・寝屋川・四條畷・門真・守口）
財政的援助団体等 (3)	健康医療部	地方独立行政法人大阪健康安全基盤研究所
	商工労働部	地方独立行政法人大阪産業技術研究所
	公安委員会	公益財団法人大阪府暴力追放推進センター