

# 令和8年度上半期 監査の概要

## ■ 範囲

主に令和7年度における地方自治法第199条第1項に規定する財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理並びに同条第2項に規定する事務の執行

## ■ 対象機関

本庁

| 監査対象機関                                | 監査対象機関の各所属のうち、地方自治法第199条第1項の規定による監査の対象                                                                                            |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 政策企画部※                                | 政策企画総務課及び秘書課                                                                                                                      |
| 総務部（選挙管理委員会事務局を含む。）                   | 企画厚生課、人事課及び総務サービス課                                                                                                                |
| 財務部                                   | 行政DX企画課及び行政DX推進課                                                                                                                  |
| スマートシティ戦略部                            | 戦略企画課、地域戦略推進課                                                                                                                     |
| 府民文化部                                 | 人権局                                                                                                                               |
| I R推進局                                | 企画課及び推進課                                                                                                                          |
| 福祉部                                   | 障がい福祉室                                                                                                                            |
| 健康医療部                                 | 生活衛生室                                                                                                                             |
| 商工労働部                                 | 成長産業振興室                                                                                                                           |
| 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。） | 脱炭素・エネルギー政策課及び流通対策室                                                                                                               |
| 都市整備部（収用委員会事務局を含む。）                   | 都市整備総務課、事業調整室、住宅建築局建築環境課及び収用委員会事務局                                                                                                |
| 大阪都市計画局                               | 拠点開発室                                                                                                                             |
| 大阪港湾局                                 | 大阪港湾局                                                                                                                             |
| 会計局                                   | 会計総務課及び会計指導課                                                                                                                      |
| 議会事務局                                 | 総務課、議事課及び調査課                                                                                                                      |
| 教育庁                                   | 人権教育企画課、施設財務課及び学校総務サービス課                                                                                                          |
| 人事委員会事務局                              | 人事委員会事務局                                                                                                                          |
| 警察本部                                  | 総務課、施設課、留置管理課、府民応接センター、警務課、厚生課、高度情報推進課、生活安全総務課、地域総務課、第二方面機動警ら隊、捜査第一課、捜査第二課、鑑識課、検視調査課、交通規制課、交通機動隊、警備第一課、公安第三課、第一機動隊、第一方面本部及び第三方面本部 |

出先機関

| 所管部局    | 監査対象機関                                                             |
|---------|--------------------------------------------------------------------|
| 商工労働部   | 労働委員会事務局                                                           |
| 環境農林水産部 | 中央卸売市場                                                             |
| 都市整備部   | 北部流域下水道事務所、東部流域下水道事務所及び南部流域下水道事務所                                  |
| 教育庁     | 東住吉高等学校、豊島高等学校、刀根山高等学校、吹田高等学校、花園高等学校、河南高等学校、千里青雲高等学校、鳳高等学校及び泉北高等学校 |
| 公安委員会   | 曾根崎警察署、豊中南警察署及び貝塚警察署                                               |

※地方自治法第199条第2項に規定する事務の執行に関する監査を除く

■ 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 7件

|   | 項 目                                | 部 局 等 |
|---|------------------------------------|-------|
| 1 | 府税事務所における公用車の活用状況について              | 財務部   |
| 2 | 大阪府立男女共同参画・青少年センター（ドーンセンター）の運営について | 府民文化部 |
| 3 | 病児保育事業の取組について                      | 福祉部   |
| 4 | 府営公園の管理運営制度について                    | 都市整備部 |
| 5 | 建設リサイクル法に基づく審査・指導について              | 都市整備部 |
| 6 | 水都国際中学校・高等学校の指定管理法人による運営について       | 教育庁   |
| 7 | 大阪府警察の大規模災害時の対応について                | 公安委員会 |

2 事務処理に関するもの 43件 21所属

(1) 財務会計事務 6件

- ・契約手続の不備 2件
- ・契約手続の不備及び履行確認の不備 1件
- ・債権管理の不備 1件
- ・行政財産使用料徴収の不備 1件
- ・概算払の精算事務の不備 1件

(2) 庶務諸給与事務 27件

- ・通勤手当の誤り 2件
- ・通勤認定の誤り 1件
- ・管内旅費の支給事務の不備 6件
- ・管外旅費の支給事務の不備 1件
- ・旅費の精算事務の不備 7件
- ・服務管理の不備 5件
- ・服務管理の不備及び管内旅費の支給事務の不備 1件
- ・服務管理の不備及び管外旅費の支給事務の不備 1件
- ・時間外等勤務実績の登録・確認の不備 3件

(3) 資産管理事務 9件

- ・公有財産台帳の登載誤り 4件
- ・公有財産台帳の登載誤り及び公有財産管理の不備 1件
- ・備品管理の不備 3件
- ・公有財産管理の不備 1件

(4) その他 1件

- ・有効期間を経過した計量器の使用 1件

府税事務所における公用車の活用状況について

対象受検機関：財務部税務局

| 事務事業の概要                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 検出事項  | 改善を求める事項 |       |        |       |    |   |   |   |   |   |   |    |     |     |     |        |    |   |   |   |   |   |    |    |      |      |    |    |    |       |       |      |       |       |       |    |     |     |     |        |    |       |       |       |       |       |       |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|-------|--------|-------|----|---|---|---|---|---|---|----|-----|-----|-----|--------|----|---|---|---|---|---|----|----|------|------|----|----|----|-------|-------|------|-------|-------|-------|----|-----|-----|-----|--------|----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <div>1 公用車の配備・稼働状況</div> <div><ul style="list-style-type: none"><li>府内の10府税事務所及び自動車税事務所（以下「府税事務所等」という。）に配備されている公用車は、金融機関への調査・差押、滞納者宅への訪問催告や不動産の現地調査など主として府税の賦課徴収に関する業務に使用されており、令和7年度末時点における保有台数は表①のとおり44台である。</li><li>公用車は、リース契約（6年間）で税務局税政課が一括して調達し、府税事務所等で日常管理を行っている。</li><li>公用車の運転は、庁用自動車の運転に関する要綱に基づき府税事務所等で運転者として指定された職員が行っており、現在、専任運転手の雇用はしていない。</li><li>公用車を運転する職員には、大阪府庁用自動車管理規程に基づき、使用申込書を事前提出し、使用後は運転日誌の提出による運行状況の報告が求められている。使用申込書及び運転日誌の様式は、自動車管理者である各府税事務所等所長が定めており、いずれの府税事務所等も紙媒体により作成及び管理を行っている。</li><li>令和7年度の府税事務所等の公用車の稼働率（全公用車の年間稼働日数合計÷（年間開庁日数×保有台数合計）。以下「事務所稼働率」という。）は表②のとおり。</li></ul></div> <div><div>【表① 令和7年度府税事務所等の保有台数】</div><table><tr><td>中央</td><td>なにわ北</td><td>なにわ南</td><td>三島</td><td>豊能</td><td>泉北</td></tr><tr><td>4</td><td>2</td><td>2</td><td>6</td><td>3</td><td>6</td></tr><tr><td>泉南</td><td>南河内</td><td>中河内</td><td>北河内</td><td>大阪自動車税</td><td>合計</td></tr><tr><td>6</td><td>4</td><td>4</td><td>4</td><td>3</td><td>44</td></tr></table><div>【表② 令和7年度府税事務所等の事務所稼働率】</div><table><tr><td>中央</td><td>なにわ北</td><td>なにわ南</td><td>三島</td><td>豊能</td><td>泉北</td></tr><tr><td>10.7%</td><td>28.3%</td><td>7.6%</td><td>30.3%</td><td>17.9%</td><td>29.9%</td></tr><tr><td>泉南</td><td>南河内</td><td>中河内</td><td>北河内</td><td>大阪自動車税</td><td>合計</td></tr><tr><td>31.7%</td><td>17.4%</td><td>39.5%</td><td>37.6%</td><td>35.0%</td><td>26.0%</td></tr></table></div> | 中央    | なにわ北     | なにわ南  | 三島     | 豊能    | 泉北 | 4 | 2 | 2 | 6 | 3 | 6 | 泉南 | 南河内 | 中河内 | 北河内 | 大阪自動車税 | 合計 | 6 | 4 | 4 | 4 | 3 | 44 | 中央 | なにわ北 | なにわ南 | 三島 | 豊能 | 泉北 | 10.7% | 28.3% | 7.6% | 30.3% | 17.9% | 29.9% | 泉南 | 南河内 | 中河内 | 北河内 | 大阪自動車税 | 合計 | 31.7% | 17.4% | 39.5% | 37.6% | 35.0% | 26.0% | <div>府税事務所等における公用車について、「事務所稼働率を50%程度とする。ただし、稼働率にかかわらず、故障等や倒産事案等の緊急対応に備えて1事務所当たり最低2台は確保する」旨の方針を掲げて配備台数の見直しを進めている。</div> <div>緊急対応を含む公用車の使用実績は、配備台数の見直しを行う上での基盤となるものであるが、現行の運転日誌は事務所により様式が異なり、記載項目が簡易で使用実績を詳しく把握できるものになっていない。また、紙媒体で管理されているため、使用実績の把握に時間を要している。</div> | <div>公用車の配備体制について、今後の方針の在り方を検討するためにも、運転日誌の様式の見直しや電子化など、緊急対応を含む公用車の使用実績を詳しく、かつ、効率的に把握するための取組を検討されたい。</div> |
| 中央                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | なにわ北  | なにわ南     | 三島    | 豊能     | 泉北    |    |   |   |   |   |   |   |    |     |     |     |        |    |   |   |   |   |   |    |    |      |      |    |    |    |       |       |      |       |       |       |    |     |     |     |        |    |       |       |       |       |       |       |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                           |
| 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2     | 2        | 6     | 3      | 6     |    |   |   |   |   |   |   |    |     |     |     |        |    |   |   |   |   |   |    |    |      |      |    |    |    |       |       |      |       |       |       |    |     |     |     |        |    |       |       |       |       |       |       |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                           |
| 泉南                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 南河内   | 中河内      | 北河内   | 大阪自動車税 | 合計    |    |   |   |   |   |   |   |    |     |     |     |        |    |   |   |   |   |   |    |    |      |      |    |    |    |       |       |      |       |       |       |    |     |     |     |        |    |       |       |       |       |       |       |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                           |
| 6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 4     | 4        | 4     | 3      | 44    |    |   |   |   |   |   |   |    |     |     |     |        |    |   |   |   |   |   |    |    |      |      |    |    |    |       |       |      |       |       |       |    |     |     |     |        |    |       |       |       |       |       |       |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                           |
| 中央                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | なにわ北  | なにわ南     | 三島    | 豊能     | 泉北    |    |   |   |   |   |   |   |    |     |     |     |        |    |   |   |   |   |   |    |    |      |      |    |    |    |       |       |      |       |       |       |    |     |     |     |        |    |       |       |       |       |       |       |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                           |
| 10.7%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 28.3% | 7.6%     | 30.3% | 17.9%  | 29.9% |    |   |   |   |   |   |   |    |     |     |     |        |    |   |   |   |   |   |    |    |      |      |    |    |    |       |       |      |       |       |       |    |     |     |     |        |    |       |       |       |       |       |       |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                           |
| 泉南                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 南河内   | 中河内      | 北河内   | 大阪自動車税 | 合計    |    |   |   |   |   |   |   |    |     |     |     |        |    |   |   |   |   |   |    |    |      |      |    |    |    |       |       |      |       |       |       |    |     |     |     |        |    |       |       |       |       |       |       |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                           |
| 31.7%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 17.4% | 39.5%    | 37.6% | 35.0%  | 26.0% |    |   |   |   |   |   |   |    |     |     |     |        |    |   |   |   |   |   |    |    |      |      |    |    |    |       |       |      |       |       |       |    |     |     |     |        |    |       |       |       |       |       |       |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                           |
| <div>2 公用車の配備体制の見直し</div> <div>(1) 配備台数の見直し方針</div> <div><ul style="list-style-type: none"><li>税務局は、令和6年度上半期監査を契機に、リース契約更新の時期に合わせて配備台数の見直しを行うこととし、「各事務所の事務所稼働率を50%程度とする。ただし、稼働率にかかわらず、1事務所当たり最低2台は確保する」という方針を定めた。令和6年度以降の削減台数の予定は表③のとおりである。</li><li>「事務所稼働率50%程度」は、国税局及び税務署の平均稼働率57.8%（平成28年度実績）を踏まえ、税務局による府税事務所等の稼働状況の調査、繁忙期の稼働状況などを鑑み、年間を通じて公用車を安定して活用できる値として設定。</li><li>「1事務所当たり最低2台は確保」は、1台では、故障等が発生した際や倒産事案等の緊急対応（滞納者</li></ul></div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |          |       |        |       |    |   |   |   |   |   |   |    |     |     |     |        |    |   |   |   |   |   |    |    |      |      |    |    |    |       |       |      |       |       |       |    |     |     |     |        |    |       |       |       |       |       |       |                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                           |

宅への訪問、税務署等での調査、金融機関や法務局での差押手続等）を要する案件が発生した際に公用車が使用できず、業務に支障を来すことを避けるためとしている。

【表③ 削減台数予定】

| 府税<br>事務所等 | 年度別削減台数 |     |     |     | 最終台数 | 削減後平均<br>稼働率見込 |
|------------|---------|-----|-----|-----|------|----------------|
|            | R 6     | R 7 | R 8 | R 9 |      |                |
| 中央         |         |     | 2   |     | 2    | 24%            |
| なにわ北       |         |     |     |     | 2    | 35%            |
| なにわ南       |         |     |     |     | 2    | 11%            |
| 三島         |         |     | 2   |     | 4    | 56%            |
| 豊能         | 1       |     | 1   |     | 2    | 43%            |
| 泉北         |         |     | 1   |     | 5    | 52%            |
| 泉南         | 1       |     |     |     | 6    | 58%            |
| 南河内        |         |     | 1   | 1   | 2    | 56%            |
| 中河内        |         |     | 1   |     | 3    | 55%            |
| 北河内        | 1       |     | 1   |     | 3    | 59%            |
| 大阪自動車税     |         |     |     |     | 3    | 43%            |
| 合計         | 3       | 0   | 9   | 1   | 34   | 45%            |

(2) 緊急対応等の件数

- 府税事務所等における過去3か年の緊急対応の発生件数、そのうち公用車を使用した件数について確認したところ、実績を把握しておらず「不明」と回答したところがあった。これは、紙媒体で作成している公用車の運転日誌における用務先・用務内容の記載項目が簡易であるため、緊急案件によるものか否かを判断ができず、実態把握に膨大な作業時間を要するためである。
- 緊急対応の際に公用車を使用した件数は、把握できている限りにおいて、最も多い令和7年度の泉北府税事務所でも約12回であり、月当たり1回程度。他方、なにわ北、なにわ南、豊能、中河内各府税事務所は期間中の使用実績がなかった。

(3) リース契約以外の手法との比較

- 公用車の配備の見直しにあたり、税務局は、リース契約以外の手法（自己所有、レンタカー、タクシー、カーシェアリング）とコスト面、緊急時の即応性や利用手続等の観点から比較を実施。その結果、自己所有以外の手法では、コスト面において使用回数が少なければリース契約より費用を抑えられることが判明したが、稼働率50%の想定においてはリース契約を上回る手法はなかったとしている。

大阪府立男女共同参画・青少年センター（ドーンセンター）の運営について

対象受検機関：府民文化部男女共同参画・府民協働課

| 事務事業の概要                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 検出事項  | 改善を求める事項 |       |       |        |      |      |      |       |      |      |      |       |      |      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------|-------|-------|--------|------|------|------|-------|------|------|------|-------|------|------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <div>1大阪府立男女共同参画・青少年センター（ドーンセンター）の設置目的、施設概要</div> <div>(1) 設置目的</div> <div>女性の自立並びにあらゆる分野への参加及び参画を促進し、もって男女共同参画社会の実現に資し、並びに青少年活動を促進し、青少年の健全な育成に資することを施設設置の目的としている。</div> <div>(2) 施設概要</div> <div><div>・名 称：大阪府立男女共同参画・青少年センター（通称：ドーンセンター）</div><div>・所在地：大阪市中央区大手前一丁目</div><div>・開設日：平成6年11月11日</div><div>・敷地面積3,170㎡・建築面積1,971.18㎡・延床面積14,173.24㎡（地下1階、地上10階）</div><div>・平成18年度から指定管理者制度を導入（現指定期間：令和8年4月1日から令和13年3月31日まで）</div></div> <div>2ドーンセンターの認知度</div> <div>(1) 認知度の推移</div> <div><div>・男女共同参画社会の形成の促進に関する施策の基本計画である「おおさか男女共同参画プラン（R3～R7）」において、認知度40％を目標に掲げているが、目標達成には至っていない。</div><div>令和8年3月策定の同プラン（R8～R12）では、認知度の目標値を45％としている。</div><div>・直近3回の認知度の推移は以下のとおり。（男女共同参画にかかる府民意識調査結果（5年ごとに実施））</div><table><tr><td></td><td>女性(%)</td><td>男性(%)</td><td>全体(%)</td></tr><tr><td>平成26年度</td><td>35.5</td><td>32.2</td><td>33.9</td></tr><tr><td>令和元年度</td><td>37.0</td><td>31.3</td><td>34.2</td></tr><tr><td>令和6年度</td><td>40.5</td><td>32.6</td><td>36.6</td></tr></table></div> <div>(2) 認知度向上に向けた主な取組</div> <div><div>・啓発講座（令和7年度6回）及び各種会議（令和7年度7会議）でのドーンセンターの役割や機能の紹介</div><div>・各種啓発に合わせた館のライトアップ実施（令和7年度12回）</div><div>・イベント実施時の近隣学校への周知・広報</div></div> <div>3ドーンセンターの利用状況</div> <div>(1) 来館者数と利用率の目標</div> <div><div>・来館者数目標は定めていないが、施設全体の利用率目標は、平成25年度定期監査において、利用率目標の設定を行うようとの監査結果を受け、平成23年度56.3％の利用率を平成27年度までに62％以上を目指すとし、その後、収支が均衡していた平成28、29年度の稼働率を参考に56％に見直し設定したとしているが、目標達成には至っていない。</div><div>・令和8年度はホール65％、パフォーマンススペース41.4％、会議室38.3％、と施設ごとに目標値を設定しているが、施設全体の利用率目標56％を達成するものとなっていない。</div><div>・なお、府では減損会計を導入し、ドーンセンターの減損の兆候を判断する指標として「会議室等の年間利用コマ／（年間提供可能コマ数×稼働率56％）」を設定しており、利用率56％を当該施設の行政サービス提供能力を測る基準値としている。</div></div> |       | 女性(%)    | 男性(%) | 全体(%) | 平成26年度 | 35.5 | 32.2 | 33.9 | 令和元年度 | 37.0 | 31.3 | 34.2 | 令和6年度 | 40.5 | 32.6 | 36.6 | <div>大阪府立男女共同参画・青少年センター（ドーンセンター）については、認知度及び利用率の向上に向けた各種取組を実施しているものの、令和6年度の認知度は36.6％にとどまり、「おおさか男女共同参画プラン」に掲げる目標40％に達していない。</div> <div>また、利用率については、平成25年度定期監査において改善を求め、これを受け平成27年度までに62％以上を目指すとした。その後、令和2年度に56％に見直されたものの、コロナ禍により大きく落ち込んだ後、十分な回復には至らず、令和7年度においても38.7％にとどまるなど、依然として低い水準で推移している。</div> | <div>ドーンセンターについては、府の男女共同参画及び青少年健全育成施策の拠点施設としての役割を十分に発揮できるよう、類似施設の取組などを調査し、関係課と連携の上、認知度及び利用率の向上に引き続き取り組まれない。</div> <div>特に、利用率については、コロナ禍による行動変容なども踏まえ、到達すべき水準及びその達成時期を改めて整理するとともに、利用率向上に資する取組ごとのKPI（例：新規利用者数、新規利用率、若年層の利用者数、ホームページ閲覧数、オンライン予約率等）を設定し、効果検証及び要因分析を行いながら、計画的な進捗管理と改善に取り組むことを検討されたい。</div> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 女性(%) | 男性(%)    | 全体(%) |       |        |      |      |      |       |      |      |      |       |      |      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 平成26年度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 35.5  | 32.2     | 33.9  |       |        |      |      |      |       |      |      |      |       |      |      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 令和元年度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 37.0  | 31.3     | 34.2  |       |        |      |      |      |       |      |      |      |       |      |      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 令和6年度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 40.5  | 32.6     | 36.6  |       |        |      |      |      |       |      |      |      |       |      |      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

・来館者数と利用率の推移

| 年度       | 利用率(%) |      |      | 来館者数<br>(人) |
|----------|--------|------|------|-------------|
|          | 会議室等   | ホール等 | 施設全体 |             |
| 平成 26 年度 | 55.0   | 59.0 | 55.3 | 307,618     |
| 平成 27 年度 | 56.7   | 61.7 | 57.2 | 320,643     |
| 平成 28 年度 | 55.5   | 58.6 | 55.7 | 342,712     |
| 平成 29 年度 | 55.0   | 58.1 | 55.2 | 346,788     |
| 平成 30 年度 | 54.7   | 63.0 | 55.4 | 350,518     |
| 令和元年度    | 50.1   | 56.3 | 50.7 | 330,368     |
| 令和 2 年度  | 28.5   | 33.0 | 25.1 | 112,976     |
| 令和 3 年度  | 29.1   | 41.2 | 30.1 | 131,158     |
| 令和 4 年度  | 35.6   | 50.2 | 36.9 | 211,162     |
| 令和 5 年度  | 36.3   | 49.8 | 37.5 | 227,253     |
| 令和 6 年度  | 37.3   | 49.8 | 38.4 | 235,663     |
| 令和 7 年度  | 37.4   | 52.2 | 38.7 | 241,768     |

(2) 貸館の室ごとの利用率（令和 7 年度）

| 室名（数）    | 収容人数 | 利用率(%) |
|----------|------|--------|
| 小会議室（6）  | 10人  | 40.7   |
| 中会議室（4）  | 36人  | 42.0   |
| 大会議室（3）  | 72人  | 40.7   |
| 特別会議室（1） | 108人 | 49.2   |
| 和室（2）    | 40人  | 27.5   |

| 室名（数）          | 収容人数 | 利用率(%) |
|----------------|------|--------|
| セミナー室（2）       | 54人  | 25.5   |
| 調理室（1）         | 15人  | 17.3   |
| 視聴覚室（1）        | 85人  | 41.7   |
| パフォーマンススペース（1） | 150人 | 39.8   |
| ホール（1）         | 500人 | 64.7   |

(3) 利用者満足度調査の概要（令和 6 年 12 月・令和 7 年 1 月，回答数 220 件）

- ・「満足」、「少し満足」が90％、利用頻度は「年に数回」が44％、「はじめて」が11％となっている。
- ・利用のきっかけは「定期的な利用」と「過去に利用したことがある」が77％であり、リピーターの利用が多い。

(4) 利用率向上のための主な取組

- ・庁内WEBでの貸会議室利用の周知、各種会議でのドーンセンターの紹介と会議室の紹介
- ・稼働率や利用日時に基づく潜在的利用者分析と分析結果の指定管理者との共有
- ・貸会議室予約のデジタル化
- ・複数事業者へのヒアリング（コロナ禍後の他施設の状況、来館者数、貸会議室の課題、施設の維持補修方法等）の実施
- ・ロビーや情報ライブラリーでの展示や入口カウンター・2階総合受付での季節ごとの飾りつけ
- ・オンライン会議やオンラインイベントに向けた通信環境の整備や更新
- ・予約改善の取組（貸会議室検索サイトへの掲載、来館者へ施設利用予約がWebからもできることを周知）
- ・過去に利用があり、現在はない利用者へのダイレクトメッセージの送付
- ・インターネット、X、フェイスブック（SNS含む）やチラシなどの媒体を活用した広報

4 ドーンセンター内で実施した主な事業（令和 7 年度）

- (1) 府実施事業：・大阪府男女共同参画推進のための相談事業等
- ・ドーンdeキラリフェスティバル2025
  - ・「非行少年防止月間」と協力展示
  - ・大阪の子どもを守るネット対策事業

- ・女性のためのコミュニティスペース（愛称：&an）
- ・ドーンdeキラリフェスティバル2025 with万博
- ・「中学生の主張 大阪府大会」と提携展示
- ・青少年育成大阪府民会議常任委員会

|                                                                                                                                                                               |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| (2) 指定管理者実施事業：<br>・情報ライブラリー事業自主事業（10代の中高生を対象に会議室を無料開放する「夏期自習室」及び「冬季自習室」）<br>・男女共同参画に係る自主事業（女性の体と性についての悩みや不安について若年層に向けた講座「MEET UP FESTIVAL」）<br>・青少年健全育成に係る自主事業（府民向け啓発講座やパネル展） |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

監査（検査）実施年月日（委員：令和8年8月5日、事務局：令和8年6月1日から同年8月27日まで）

## 病児保育事業の取組について

対象受検機関：福祉部子ども家庭局

事務事業の概要

1 病児保育事業について

(1) 病児保育事業の概要

・病児保育事業は、子どもが病気の際、自宅での保育が困難な場合に、病院・保育所等で一時的に保育を行うもので、こども家庭庁が策定する病児保育事業実施要綱（以下「国要綱」という。）に表①のとおり定められている。

【表①】

| 事業類型<br>事業内容 |       | 病児対応型                                                                                                                                                                                                                  | 病後児対応型                     | 体調不良児対応型                                     | 訪問型                                  |
|--------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------|
| 実施要件         | 実施場所  | 病院・診療所、保育所等に付設された専用スペース又は本事業のための専用施設であって、次のア～ウの基準を満たし、市町村が適当と認めたもの<br>ア 保育室及び児童の静養又は隔離の機能を持つ観察室又は安静室を有すること<br>イ 調理室を有すること（なお、病児保育専用の調理室を設けることが望ましいが、本体施設等の調理室と兼用しても差し支えないこと）<br>ウ 事故防止及び衛生面に配慮されているなど、児童の養育に適した場所とすること | 病気の回復期で、集団保育が困難な児童（病後児）を保育 | 保育中に微熱を出すなど体調不良となった児童に対して、保育所等で緊急的・保健的な対応を図る | 自宅に事業者が訪問し、病気の子どもや、病気の回復期の子どもを保育     |
|              | 職員の配置 | 看護師等：病児（病後児）おおむね10人につき1名以上配置<br>保育士：病児（病後児）おおむね3人につき1名以上配置                                                                                                                                                             |                            | 看護師等を1名以上配置（看護師等1名に対して、体調不良児2名程度）            | 一定の研修を修了した看護師等、保育士、家庭的保育者のいずれか1名以上配置 |

(2) 府内の病児保育施設数

・令和7年7月時点の府内の病児保育施設の設置数は1,022か所（休止中12か所を含む）であり、うち、政令市・中核市を除いた施設は323か所である。なお、国の調査に基づく令和6年度の病児保育事業の実施状況では、政令市・中核市を除いた大阪府の実施か所は全国で1位となっている。

2 法等に基づく責務及び役割について

(1) 病児保育事業にかかる責務について

・府は、市町村が行う「児童福祉法（以下「児福法」という。）に基づく児童の福祉に関する業務（病児保育事業等）」及び「子ども・子育て支援法（以下「支援法」という。）に基づく地域子ども・子育て支援事業（病児保育事業等）」が適正かつ円滑に行われるよう、市町村に対する必要な助言及び適切な援助を行うとされている。

・また、支援法に基づき、市町村は、児童の健全な育成のため病児保育事業の実施に努める責務を負い、自ら策定した市町村子ども・子育て支援事業計画（以下「市町村計画」という。）に基づき、事業を実施する。

(2) 病児保育事業の実施主体について

・国要綱（※1）に基づき、病児保育事業の実施主体は市町村となり、市町村が認めた者への委託等を行うことができる。

※1 国要綱：「実施主体は、市町村とする。なお、市町村が認めた者へ委託等を行うことができる。」

検出事項

府は、病児保育施設に対し立入検査を行う等の指導監督権限を有しているものの、当該権限の行使については、国の通知を踏まえ、重大な事故等が発生した場合又は利用者から苦情や相談が寄せられている場合で、事業の運営上の観点から問題があると認められる場合のみを想定しており、当該権限の行使を必要とする事案はなかったとして、過去5年間に於いて指導監督を一度も実施していない。

改善を求める事項

病児保育事業については市町村が実施主体であり、施設数が多い府内において、府が全施設を対象として直接的な指導監督を行うことは現実的ではない。

一方、病児保育施設は、子どもが病気の際に自宅での保育が困難な場合に児童を受け入れる施設であり、安全性及び運営の適正性の確保が特に重要である。指導監督は、重大な事故が発生した場合等の事後的な対応のみならず、児童の安全確保や事業運営の適正性の確保に資する側面も有していると考えられる。

このため、府においては、新たな負担を過度に生じさせないよう留意しつつ、予防的な観点から工夫の余地がないか検討されたい。

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| <p>(3) 事業開始等届出の受理</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・ 児福法（※2）に基づき、病児保育事業者は事業の開始時に都道府県及び政令市・中核市（※3）（以下「都道府県等」という。）へ届出を行う義務がある。府は届出時の添付書類（図面や看護師免許状等）について、国要綱の基準を満たしているかを確認しているとのこと。</li><li>※2 児福法第34条の18：「国及び都道府県以外の者は、内閣府令で定めるところにより、あらかじめ、内閣府令で定める事項を都道府県知事に届け出て、病児保育事業を行うことができる。」</li><li>※3 児福法第59条の4：「この法律中都道府県が処理することとされている事務で政令で定めるものは、指定都市及び中核市が処理するものとする。」</li></ul> <p>(4) 都道府県等の指導監督権限について</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・ 児福法（※4）に基づき、都道府県知事及び政令市・中核市長（以下「知事等」という。）は、児童の福祉のために必要があると認めるときは、病児保育事業を行う者に対して指導監督を行うことができる。</li><li>※4 児福法第34条の18の2：「知事等は、児童の福祉のために必要があると認めるときは、病児保育事業を行う者に対して、必要と認める事項の報告を求め、又は当該職員に、関係者に対して質問させ、若しくはその事業を行う場所に立ち入り、設備、帳簿書類その他の物件を検査させることができる。」</li><li>・ なお、都道府県等の指導監督について、平成27年3月31日付の国からの通知文書「新たに第二種社会福祉事業として位置づけられた事業について」（※5）では、重大な事故等が発生した場合等で、事業の運営上の観点から問題があると認められる場合等は、必要に応じて施設への立入検査を行う等の指導監督を行うこととされている。</li><li>※5 平成27年3月31日国通知（2 病児保育事業の指導監督について）：「事業の適正な運営を確保するため、都道府県等においては、各事業に係る法令や実施要綱等に基づき、事業が適切に実施されるよう、管内の市町村や事業者への周知に努めるとともに、重大な事故等が発生した場合又は利用者から苦情や相談が寄せられている場合で、事業の運営上の観点から問題があると認められる場合等は、必要に応じて施設への立入検査を行う等の指導監督を行うこと。」</li><li>・ 府では過去5年間、病児保育事業において、重大な事故等が発生した場合又は利用者から苦情や相談が寄せられている場合で、事業の運営上の観点から問題があると認められる場合等がなかったことから、指導監督は実施していない。</li></ul> <p>(5) 特定子ども・子育て支援施設等の指導監査における都道府県と市町村の役割分担について</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・ 特定子ども・子育て支援施設等（以下「特定施設等」という。）とは、支援法に基づき、市町村長が施設等利用費の支給に係る施設又は事業として確認する子ども・子育て支援施設等（認定こども園、幼稚園又は特別支援学校、一時預かり事業、病児保育事業、子育て援助活動事業 等）のこと。</li><li>・ 令和元年11月27日（最終改正令和8年3月31日）付の国からの通知文書「特定施設等の指導監査について」では、都道府県と市町村の役割については次のとおりとされている。</li></ul> <p>ア 都道府県の役割</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・ 幼児教育・保育無償化の実施以前から、子ども・子育て支援施設等は、事業の開始にあたり、児福法に基づき、都道府県等に届出を行うこととなっているため、都道府県等は届出を受理した事業に対して、児福法に基づき、基準の遵守等の観点から指導監督、立ち入り調査、報告徴収、検査等を行っており、幼児教育・保育の無償化実施後もその役割は同様とされている。</li></ul> <p>イ 市町村の役割</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・ 幼児教育・保育の無償化に伴い、子ども・子育て支援施設等がその対象施設となるためには、市町村に対して支援法に基づく確認の申請を行い、確認を受ける必要がある。一方で、市町村は必要があると認めるときは、支援法（※6）に基づき調査・指導等を行い、監査を行うことができるとされている。</li><li>※6 支援法第58条の8：「市町村長は、必要があると認めるときは、この法律の施行に必要な限度において、「特定子ども・子育て支援提供者等」に対し、報告若しくは帳簿書類その他の物件の提出若しくは提示を命じ、出頭を求め、又は当該市町村の職員に、関係者に対して質問させ、若しくは特定子ども・子育て支援を提供する施設</li></ul> |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| <p>等に立ち入り、その設備若しくは帳簿書類その他の物件を検査させることができる。」</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・なお、支援法に定める基準には、「設置に関する基準」と「運営に関する基準」がある。</li><li>・市町村は、「特定施設等指導指針」を参考に、特定施設等に対し、運営基準の内容について周知徹底させるとともに施設等利用費の支給における過誤・不正の防止を図るため指導を実施することとされている。</li><li>・市町村は、著しい運営基準への違反が確認された場合や施設等利用費の請求に、著しい不当が疑われる場合等の情報があり、特に必要と認める場合に「特定施設等監査指針」を参考に監査を実施することとされている。</li></ul> <p>ウ 都道府県と市町村の連携</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・都道府県及び市町村は、それぞれの役割において特定施設等に対する指導等を実施する必要があるとされている。</li><li>・指導等に当たっては同一の特定子ども・子育て支援提供者に対して、複数の法令や基準等の内容が密接に関連することが見込まれることから、都道府県及び市町村は相互に連携して対応する等、効率的・効果的に実施するよう努めることが求められている。</li><li>・また、特定施設等における適切な特定子ども・子育て支援の提供のためには、これら施設等における安全確保が必要不可欠であり、都道府県が行う指導監督や立ち入り調査等は、今後も大変重要なものである。市町村が指導等において、都道府県よりも先に重大事故の発生又は子どもの生命・心身への重大な被害が生じる恐れがある状態を発見した場合は、速やかに都道府県に情報提供を行うとともに、一刻も早い危険の除去に努めることが求められている。</li></ul> <p>3 病児保育事業に関する財政的な支援について</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・病児保育事業については、次のとおり市町村の取組に対する財政的支援を実施している。</li></ul> <p>(1) 子ども・子育て支援交付金</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・市町村計画に基づく病児保育事業を実施する市町村に対し、必要な費用を国及び府が直接交付する。交付金の申請及び実績報告については、市町村が府に提出したうえで、府が必要な審査を行い、適正と認めたときはこれを取りまとめ、国に提出する。</li><li>・負担率は、国1/3、府1/3、市町村1/3。利用者負担額は各市町村によって異なる（おおむね2,000～2,500円程度）。</li></ul> <p>(2) 子ども・子育て支援施設整備交付金</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・市町村計画に基づく病児保育施設整備を実施する市町村に対し、必要な費用を国及び府が直接交付する。交付金の申請及び実績報告については、市町村が府に提出したうえで府が必要な審査を行い、適正と認めたときはこれを取りまとめ、国に提出する。</li><li>・負担率は、公立の場合、国1/3、府1/3、市町村1/3。民間の場合、国3/10、府3/10、市町村3/10、設置者1/10。</li></ul> <p>(3) 子育てのための施設等利用給付費府費負担金</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・特定施設等のうち、病児保育事業の利用者に対する給付に要する費用を特定施設等に負担するもので、2号（保育を必要とする3歳以上）及び3号（保育を必要とする3歳未満）認定児に係る給付について、福祉部が予算措置をしている。</li></ul> |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

監査（検査）実施年月日（委員：令和8年7月30日、事務局：令和8年6月1日から同年8月27日まで）

府営公園の管理運営制度について

対象受検機関：都市整備部公園課

| 事務事業の概要                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                                      | 改善を求める事項                                                                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <div>1 府営公園における管理運営制度の概要</div> <div><ul style="list-style-type: none"><li>府では、平成18年度から府営全18公園において指定管理者制度を導入し、都市公園法の改正（平成29年6月施行）等を受け、民間ノウハウをより積極的に活用して利用者サービスの向上や公園の魅力向上を図るため、公園の特性に応じてソフト充実型指定管理（以下「ソフト充実型」という。）、PMO型指定管理（以下「PMO型」という。）に加えてP-PFI型施設整備（以下「P-PFI型」という。）といった3種類の管理運営制度を導入しており、各制度の概要は次のとおり。<br/>＜ソフト充実型＞<br/>公園全体の維持管理・運営を5年間の指定期間で実施する制度で、民間事業者の創意工夫により利用者サービスの充実や管理運営の効率化を図る制度。<br/>＜PMO型＞<br/>公園全体の維持管理・運営に加え、民間事業者が自ら投資して飲食施設や宿泊施設等の魅力向上施設を整備・運営し、20年間の長期事業期間の中で公園の魅力向上を図る制度。<br/>＜P-PFI型＞<br/>公園の一部区域において民間事業者が便益施設等を整備・運営するとともに、その周辺の公園施設の維持管理を行う制度。</li><li>上記3類型以外の管理運営の手法として、久宝寺緑地ではPFI事業を導入している。当該事業では老朽化した府所有施設であるプールをPFI手法で再整備することに併せて、プールを含めた公園全域の管理を指定管理者制度により実施している（事業期間20年）。</li><li>令和8年4月1日現在、府内18公園のうち、ソフト充実型は住吉公園など14公園、PMO型は服部緑地など3公園、PFI事業は久宝寺緑地の1公園で導入・運用されている。なお、住吉公園では一部区域においてP-PFI型を導入している。</li><li>ソフト充実型、PMO型及び久宝寺緑地のPFI事業の業務には、以下のとおり指定管理業務と自主事業（PMO型及びPFI事業は魅力向上事業）がある。<br/>＜指定管理業務＞<br/>公園全体の維持及び運営等に係る包括的な管理を行うもの。<br/>＜自主事業＞<br/>公園全体の管理運営を担う事業者が、自らの責任と費用負担により、公園の魅力向上や利用者サービスの向上のために実施するもの。なお、PMO型及びPFI事業の自主事業は、「魅力向上事業」と称している。</li></ul></div> <div>2 公園維持管理・運営に係る状況等について</div> <div><ul style="list-style-type: none"><li>府営公園全体の来園者数は増加傾向にあり、令和7年度の実来園者は年間2,800万人を超え、過去最高水準となっている。</li><li>府営公園では、公園内施設やサービス全般に関する利用者の評価や満足度を把握するため、アンケート調査を毎年度実施しており、ほぼ全ての公園において全体的な満足度は高い水準を維持している。</li><li>当該調査は、府営公園管理要領において「府が設定するアンケート」または「指定管理者独自のアンケート」として規定されており、調査結果を各公園の所管土木事務所に報告することとなっている。</li><li>府が設定するアンケートは、指定管理者と当該公園の所管土木事務所がアンケート内容を調整の上で毎年度実施されている。項目設定は、全公園共通の設問を公園課から土木事務所に示した上で、各公園の実情に応じて独自設問を追加できる仕組みとなっている。</li><li>令和7年度に実施した、府が設定するアンケートにおいて、独自設問を追加していた公園は、住吉公園（1問）、大泉緑地（3問）の2公園であった。</li></ul></div> | <div>府では、利用者サービスの向上や公園の魅力向上を目的として、多様な管理運営制度を導入している。特にPMO型等では、指定管理者によるカフェ、宿泊施設、運動施設等の整備・運営や各種イベントの実施など、公園ごとに特色ある取組が進められており、今後はその適用拡大も予定されている。</div> <div>一方、府営公園管理要領では、府が設定するアンケートで公園独自の項目追加や指定管理者独自のアンケートの実施を可能としているが、現時点でPMO型3公園を含む12公園では実施されていない。</div> | <div>府が設定するアンケートへの公園独自の項目追加や指定管理者独自のアンケートの実施を促進し、公園ごとの特色ある取組に対する利用者の声の把握に努められたい。その上で、特色ある取組の効果を適切に検証し、管理運営の改善や更なる魅力向上につなげられたい。</div> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>・指定管理者独自のアンケートは指定管理者の努力義務とされており、令和7年度は、箕面公園（昆虫館について）や久宝寺緑地（シャクヤク園について）など、4公園において実施されていた。</li> </ul> <p>3 事業期間が長期にわたる公園における財務状況の把握について</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・指定管理者は毎年度、事業の年度計画を示した事業実施計画書を作成しており、年度終了後、指定管理業務と自主事業（PMO型及びPFI事業は魅力向上事業）に分けて収支報告を行っている。</li> <li>・魅力向上事業の収支状況については、当該事業で得た収益（複数の魅力向上事業を実施する場合は、各事業単位ではなく、全事業の収入及び支出を合算した収支の純額による収益）の一部を府に還元（納付）する制度としているため、提出を受けた収支報告書に基づき、年度単位で収支状況を確認している。</li> <li>・収支報告書は、府から様式を示しており、記載方法等の詳細は、実情に応じて指定管理者が土木事務所と協議して決めている。</li> <li>・魅力向上事業においては、各構成企業単位で事業を展開することが多いことから、事業ごとの収支報告に営業外損益や特別損益を計上することとし、魅力向上事業全体の収支報告には営業外損益と特別損益を含めた額を事業単位で記載している。</li> <li>・年度単位の収支報告に加え、所管土木事務所による概ね2か月に1回の業務履行状況の確認において、2か月単位（年6回）の収支報告書の提出を受けている。</li> <li>・外部有識者により構成される大阪府都市公園指定管理者評価委員会（以下「評価委員会」という。）において、単年度の指定管理業務及び自主事業を対象として評価及び点検を実施している。当該委員会では、府営公園における管理運営の収支状況及び指定管理者の財務状況も確認している。</li> <li>・府は、毎年度の事業実施計画書の収支計画について、選定時に提出を受けた長期計画書（20年）及び中期計画書（5年）との整合性を確認している。また、2か月単位の収支報告書については、毎年度の事業実施計画書との整合性を確認するとともに、事業実施計画及び収支計画と照らし合わせて計画どおり進んでいるか、無理な計画になっていないかなどを確認している。</li> <li>・事業期間が長期にわたる公園については、5年ごとに中間評価を実施し、必要に応じて事業計画や委託料の見直しを検討することで、長期的な事業継続性の確保に努めるとしている。</li> <li>・PMO型3公園のうち服部緑地、浜寺公園、PFI事業の久宝寺緑地では、PMO型又はPFI事業の導入後の指定管理業務の収支状況について、長期計画書及び中期計画書並びに毎年度の事業実施計画書の収支計画と、収支実績に乖離があった。これらを含め、事業期間が長期にわたる公園の収支実績については、長期計画書及び中期計画書の収支計画との乖離額の把握及びその要因分析が行われている。当該乖離が将来的な収支悪化やサービス水準の低下、事業継続への支障につながるおそれについては、令和8年度の中間評価で指定管理者の自己評価や取組状況、改善状況を確認し、評価委員会の指摘・助言も踏まえて、府が評価する予定。さらに、その結果を基に指定管理者と対応方策を協議し、改善につなげることとしている。</li> </ul> <p>4 次期公募の状況について</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・府は、各公園における新たな管理運営制度の導入の可能性や事業条件等について、民間事業者の意見を把握し、次期公募における募集要項の検討に資するため、サウンディング型市場調査を実施している。</li> <li>・同調査では、飲食施設や教養施設、宿泊施設等の大規模投資を伴う民間施設設置を中心にした提案があり、外部有識者からの意見を踏まえて、次期公募における管理運営制度の類型を判断している。</li> <li>・令和8年度及び令和9年度公募予定の13公園（いずれの公園も現行はソフト充実型）のうち、大泉緑地、蜻蛉池公園、りんくう公園の3公園においては、新たにPMO型を導入することとなっている。</li> </ul> |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

建設リサイクル法に基づく審査・指導について

対象受検機関：都市整備部住宅建築局建築指導室

| 事務事業の概要                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 改善を求める事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1 建設リサイクル法の概要</p> <p>(1) 目的</p> <p>特定の建設資材について、その分別解体等及び再資源化等を促進するための措置を講じるとともに、解体工事業者について登録制度を実施すること等により、再生資源の有効活用の確保及び廃棄物の適正な処理を図り、もって生活環境の保全及び国民経済の健全な発展に寄与することを目的としている。</p> <p>(2) 府の責務及び事務</p> <p>建設リサイクル法において、都道府県は、国の施策と相まって、当該地域の実情に応じ、分別解体等及び建設資材廃棄物の再資源化等を促進するよう必要な措置を講ずることに努めなければならないとされている。</p> <p>また、分別解体等及び再資源化等の促進等の実施指針の策定、分別解体等の実施に関する事務、再資源化等の実施に関する事務、解体工事の登録等に関する事務、建設資材廃棄物の再資源化により得られた建設資材の利用の発注者に対する協力要請を行うこととされている。</p> <p>(3) 大阪府建設リサイクル法実施指針</p> <p>府では、国が定めた基本方針に即して、「大阪府建設リサイクル法実施指針」（以下「実施指針」という。）を策定しており、基本理念、関係者の役割、基本的方向、促進方策等のほか、府における特定建設資材廃棄物の再資源化等の状況として「平成20年度建設副産物調査」や府における再資源化施設及び最終処分場の立地状況等として平成23年4月1日の状況が記載されている。情報は更新されていない。（平成14年3月策定、同24年3月改正）</p> <p>2 建設リサイクル法に基づく手続</p> <p>(1) 事業者等の手続</p> <p>特定建設資材を用いた建築物等に係る解体工事等（以下「対象建設工事」という。）の発注者又は自主施工者は、対象建設工事に着手する日の7日前までに工事の届出を行わなければならない。また、対象建設工事の元請業者は、分別解体と再資源化を実施し再資源化等が完了したときは、発注者に書面で報告するとともに、再資源化等の実施状況に関する記録を作成・保存しなければならない。</p> <p>(2) 府の手続</p> <p>「大阪府建設工事に係る資材の再資源化等に関する法律実施要領」（以下「実施要領」という。）に則り、対象建設工事の届出書の内容から、工事場所が大阪府の所管区域内であること、工事の規模が届出対象工事であること、工事着手予定日が届出日から7日以降であること、建設業許可及び解体工事登録の期限が切れていないこと等を確認している。</p> | <p>1 実施指針については、関係者の役割、基本的方向、促進方策等を記載しホームページで公表しているが、府における特定建設資材廃棄物の再資源化等の状況等の情報が平成20年から更新されていないなど、最新の府の実情に即した内容となっていない。</p> <p>2 パトロールの対象となる現場については、職員が建築物の規模、建築資材、工期等を踏まえ総合的に判断し選定しているが、その考え方や選定基準は明文化されていない。また、実施要領においてパトロール時の確認項目は示されているものの、具体的な確認手法や確認結果に応じた事後対応内容・手順は記載されていない。このため、パトロールの実施に係る知見やノウハウを組織として共有・継承する仕組みが十分に整備されているとは言い難い。</p> <p>3 通常パトロール及び随時パトロールについて、ホームページにおいてパトロールの実施結果が公表されておらず、これらのパトロールに関する情報が府民、事業者に向けて発信されていない。</p> | <p>1 実施指針が府における建設リサイクル施策の方向性を示すものとして十分機能するよう、掲載内容を点検し、最新の情報を反映するなど必要な見直しを図られたい。</p> <p>2 パトロールの実施に係る知見やノウハウを組織的に共有・継承するとともに、人事異動等の影響を受けることなく、統一的かつ継続的な執行体制を確保できるよう、現場選定の考え方、パトロールでの具体的な確認手法や確認結果に応じた事後対応内容・手順について、実施要領への記載やマニュアルを作成する等、明文化することを検討されたい。</p> <p>3 建設リサイクルに対する事業者等の法令遵守意識の維持・向上等の観点から、通常パトロール及び随時パトロールの結果に係る情報発信のあり方について検討されたい。</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| <div>3 対象建設工事の履行状況の確認</div> <div><ul style="list-style-type: none"><li>・府は実施要領に則り、適宜、大阪府域において法に抵触する行為等がないか、パトロールにより確認している。</li><li>・解体工事業の未登録業者による工事や届出がなされずに行われる対象建設工事（以下「無届工事等」という。）については、外部からの通報やパトロール中に把握している。</li><li>・無届工事等に関する通報を受けた場合は、解体工事に関連する他法令の関係部署や市町村と連携して現場確認及び事業者等の特定を行っている。</li><li>・パトロールでの確認や府に寄せられた情報に基づき、事業者等を確認した結果、無届工事等が発覚した場合は、建設リサイクル法に基づき、対象建設工事の事業者等に対して、特定建設資材に係る分別解体等の実施の状況（届出の有無、違反状況及び違反内容、是正計画等）に関する報告（以下「報告書」という。）を求めている。</li><li>・これまでに報告書の徴収指導に応じなかった事例は無く、建設リサイクル法に基づく勧告、命令の実績はない。</li></ul></div> <div>4 パトロールの実施状況</div> <div><div>(1) 確認事項等</div><div><ul style="list-style-type: none"><li>・実施要領に則り、年度を通じて通常のパトロール（以下「通常パトロール」という。）及び通報等による随時のパトロール（以下「随時パトロール」という。）を実施するとともに、国が定める「建設リサイクル法に関する全国一斉パトロール等の実施方針」（以下「全国一斉パトロール実施指針」という。）に則り、全国一斉パトロールを行っている。</li><li>・実施要領には「パトロールにおいて確認すべき事項」として、対象建設工事であるか及び対象である場合には届出の有無、分別解体基準への適合、解体工事業の登録又は建設業許可の有無、技術管理者等の従事、標識の設置といった項目を挙げており、他にパトロールに関する記載は無い。</li></ul></div><div>(2) 現場選定</div><div><ul style="list-style-type: none"><li>・パトロールの時間が限られているため、通報のあった工事や現地確認の必要性が高い工事から巡回しているとのことであるが、現地確認の必要性が高い工事について、明文化した基準は策定していない。</li><li>・建築職職員が、建築物の規模、建築資材、工期等を確認した上で総合的に判断している。</li></ul></div><div>(3) 結果の公表</div><div><ul style="list-style-type: none"><li>・パトロールによる現場確認の結果は、現地の作業内容といった項目を記入する現地調査書にまとめている。</li><li>・アスベスト等の情報は建設リサイクル法届出台帳のデータベースで管理し、府環境農林水産部と共有している。</li><li>・全国一斉パトロールに合わせた府内パトロール実施結果として、主なパトロール内容と毎年度2回（春・秋）のパトロールの実施個所数、助言・指導件数、勧告・命令件数、重点的にパトロールを行った事項等を府ホームページで公表しているが、府による通常パトロール及び随時パトロールの結果は公表していない。</li></ul></div></div> <td data-bbox="1578 254 2181 1732"></td> <td data-bbox="2181 254 2763 1732"></td> |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

水都国際中学校・高等学校の指定管理法人による運営について

対象受検機関：教育庁教育振興室

| 事務事業の概要                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 検出事項                     | 改善を求める事項              |      |      |  |      |           |  |  |  |     |                         |  |  |  |      |      |  |  |  |        |            |  |  |  |      |                          |  |  |  |               |  |     |      |    |       |      |      |      |      |      |      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|------|------|--|------|-----------|--|--|--|-----|-------------------------|--|--|--|------|------|--|--|--|--------|------------|--|--|--|------|--------------------------|--|--|--|---------------|--|-----|------|----|-------|------|------|------|------|------|------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <div>1 水都国際中学校・高等学校について</div> <div>(1) 国家戦略特別区域法に基づく公設民営学校<ul style="list-style-type: none"><li>学校教育法では、学校の設置者が当該学校の管理を行わなければならないと規定している。一方で、国家戦略特別区域法は、学校教育法の特例として、国際理解教育及び外国語教育を重点的に行うものその他の産業の国際競争力の強化及び国際的な経済活動の拠点の形成に寄与する人材の育成の必要性に対応するための教育を行うものの管理を、学校法人その他の一定の法人（一般社団法人、一般財団法人、NPO法人等）に行わせることができるとしている。</li><li>水都国際中学校及び高等学校（以下「水都国際高等学校等」という。）は、平成29年12月に本特例を活用して設置された、全国初の公設民営による併設型中高一貫校である。</li></ul></div> <div>(2) 施設概要</div> <table><tr><td>所在地</td><td colspan="4">大阪市住之江区南港中 3 丁目 7 −13</td></tr><tr><td>開校時期</td><td colspan="4">平成31年 4 月</td></tr><tr><td>設置者</td><td colspan="4">大阪府 ※令和 4 年 4 月に大阪市より移管</td></tr><tr><td>運営形態</td><td colspan="4">公設民営</td></tr><tr><td>指定管理法人</td><td colspan="4">学校法人大阪YMCA</td></tr><tr><td>指定期間</td><td colspan="4">10年（平成31年 4 月～令和11年 3 月）</td></tr><tr><td rowspan="3">生徒数<br/>(R7年度)</td><td></td><td>中学校</td><td>高等学校</td><td>合計</td></tr><tr><td>生徒定員数</td><td>240名</td><td>480名</td><td>720名</td></tr><tr><td>在籍者数</td><td>240名</td><td>464名</td><td>704名</td></tr></table> <div>(3) 他の府立学校と異なる特徴</div> <div>ア 国際バカロレア (IB) 認定校</div> <div>(ア) 国際バカロレアとは<ul style="list-style-type: none"><li>国際バカロレア機構が1968年から提供する国際的な教育プログラム。世界約160の国・地域の 5,800以上で実施されている。</li><li>批判的思考や探究スキル等を養う特色的なカリキュラム、双方向・協働型授業により、地域社会・国・世界の問題を深いレベルで理解し、課題解決を図ることができるグローバル人材を育成しており、特に高校レベルのディプロマプログラム（DP）では、課題論文等が必須科目として、大学進学後も必要とされるスキルを習得するとともに、国際的に通用する大学入学資格（IB資格）を取得可能とされている。（日本では1979年にIB資格を大学入学資格として指定）</li></ul></div> <div>(イ) IB認定校である水都国際高等学校等の特徴<ul style="list-style-type: none"><li>水都国際高等学校等では、令和 2 年度に国際バカロレアDPの認定を受け、高校 2 年次より国際バカロレアコースに在籍する生徒を対象にDPプログラムによる授業を実施している。高校 3 年次の 11 月には、世界共通の国際バカロレア試験を受験し、24点以上(45点満点を)取得すれば、国際的に通用する国際バカロレア資格(フルディプロマ資格)の認定を受けることができる。なお、国際バカロレア資格は、国際バカロレア認定校でなければ取得できない。</li></ul></div> | 所在地                      | 大阪市住之江区南港中 3 丁目 7 −13 |      |      |  | 開校時期 | 平成31年 4 月 |  |  |  | 設置者 | 大阪府 ※令和 4 年 4 月に大阪市より移管 |  |  |  | 運営形態 | 公設民営 |  |  |  | 指定管理法人 | 学校法人大阪YMCA |  |  |  | 指定期間 | 10年（平成31年 4 月～令和11年 3 月） |  |  |  | 生徒数<br>(R7年度) |  | 中学校 | 高等学校 | 合計 | 生徒定員数 | 240名 | 480名 | 720名 | 在籍者数 | 240名 | 464名 | 704名 | <div>1 水都国際高等学校等について、府は、予算編成過程公表サイトにおいて、「入学者選抜志願倍率（中学校5.0倍以上、高等学校1.2倍以上）」及び「高校卒業時点でCEFR B2レベルの英語力を有する生徒の割合（70%）」を成果指標として公表している。</div> <div>しかし、「入学者選抜志願倍率」の高等学校の目標値については、指定管理法人選定時の提案書で4.0倍以上とされていたものを1.2倍以上とした経緯を書面で確認できず、「高校卒業時点でCEFR B2レベルの英語力を有する生徒の割合」については、その設定根拠及び設定経緯を確認できなかった。</div> <div>加えて、「高校卒業時点でCEFR B2レベルの英語力を有する生徒の割合」について、予算編成過程公表サイトの目標値（70%）を契約期間中の長期目標、校長が定める学校経営計画の目標値（25%）を中期目標としているが、学校経営計画の目標値は達成されても段階的な引上げ等も行われておらず、府が、長期目標の達成に向けた具体的な道筋をどのように描いているのか、また、当該目標値が管理目標として機能しているのかが判然としない。</div> <div>2 上記の成果指標は、外部有識者による評価委員会におけるモニタリングの具体的な評価項目とされておらず、別途公表もされていないことから、目標の達成状況に対する評価、要因分析及び改善に向けた取組がどのように行われているのかを府民が把握できる状況となっていない。</div> | <div>1 予算編成過程公表サイトにおける成果指標は、府民が事業の成果や費用対効果を把握するための重要な情報である。このため、成果指標及び目標値については、その達成に向けた具体的な方策や進捗管理の方法を検討するとともに、水都国際高等学校等の設置目的や特色ある教育活動の成果を的確に評価するあり方を検討されたい。</div> <div>2 成果指標は、成果を客観的に測定するだけでなく、その結果を踏まえて継続的な改善につなげるための重要なツールである。このため、評価委員会におけるモニタリングの具体的な評価項目とすることを含め、成果指標の達成状況に対する評価、要因分析及び改善に向けた取組が府民から見て分かりやすいものとなるよう、実施及び公表のあり方について検討されたい。</div> |
| 所在地                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 大阪市住之江区南港中 3 丁目 7 −13    |                       |      |      |  |      |           |  |  |  |     |                         |  |  |  |      |      |  |  |  |        |            |  |  |  |      |                          |  |  |  |               |  |     |      |    |       |      |      |      |      |      |      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 開校時期                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 平成31年 4 月                |                       |      |      |  |      |           |  |  |  |     |                         |  |  |  |      |      |  |  |  |        |            |  |  |  |      |                          |  |  |  |               |  |     |      |    |       |      |      |      |      |      |      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 設置者                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 大阪府 ※令和 4 年 4 月に大阪市より移管  |                       |      |      |  |      |           |  |  |  |     |                         |  |  |  |      |      |  |  |  |        |            |  |  |  |      |                          |  |  |  |               |  |     |      |    |       |      |      |      |      |      |      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 運営形態                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 公設民営                     |                       |      |      |  |      |           |  |  |  |     |                         |  |  |  |      |      |  |  |  |        |            |  |  |  |      |                          |  |  |  |               |  |     |      |    |       |      |      |      |      |      |      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 指定管理法人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 学校法人大阪YMCA               |                       |      |      |  |      |           |  |  |  |     |                         |  |  |  |      |      |  |  |  |        |            |  |  |  |      |                          |  |  |  |               |  |     |      |    |       |      |      |      |      |      |      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 指定期間                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 10年（平成31年 4 月～令和11年 3 月） |                       |      |      |  |      |           |  |  |  |     |                         |  |  |  |      |      |  |  |  |        |            |  |  |  |      |                          |  |  |  |               |  |     |      |    |       |      |      |      |      |      |      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 生徒数<br>(R7年度)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                          | 中学校                   | 高等学校 | 合計   |  |      |           |  |  |  |     |                         |  |  |  |      |      |  |  |  |        |            |  |  |  |      |                          |  |  |  |               |  |     |      |    |       |      |      |      |      |      |      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 生徒定員数                    | 240名                  | 480名 | 720名 |  |      |           |  |  |  |     |                         |  |  |  |      |      |  |  |  |        |            |  |  |  |      |                          |  |  |  |               |  |     |      |    |       |      |      |      |      |      |      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 在籍者数                     | 240名                  | 464名 | 704名 |  |      |           |  |  |  |     |                         |  |  |  |      |      |  |  |  |        |            |  |  |  |      |                          |  |  |  |               |  |     |      |    |       |      |      |      |      |      |      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

- ・また、国際バカロレア認定校となるに当たっては、DPの導入のために生徒が課題を調査・研究するための学習環境や図書館、安全な器具が整備された理科実験室などを準備する必要がある。例として、図書室では、最低でも1クラス全員が同時にグループワークを行うことができるスペースを確保することや、理科実験室では、生徒の安全面に配慮した洗身シャワー等の設備を備えたDP実験室やDP化学実験室が設けられている。その他施設の特徴として、グループワークやプレゼンテーション、課外活動が可能なスペースが多く設置されている。
- ・水都国際高等学校等は、公立学校としての公共性を担保しつつ、これからの国際社会に対応した教育を実施できる特徴がある。府が当該教育を行う意義として、私立学校が無償化されても、入学金などの金銭的負担が重くのしかかる中、府民が家庭の経済状況によらず、国際バカロレア教育を受ける機会を提供し、府立高校として生徒や保護者の多様なニーズに応えることにもつながっている。

イ 民間法人の運営ノウハウの導入

- ・本事業では民間法人の運営ノウハウを活用した「柔軟な人事管理」や「多様な人材の招聘」などが導入目的とされている。本事業では、特に、「外国人教員」の採用が重要であるが、労働条件や任用形態等の課題についても、指定管理法人が給与体系を設定することができ、採用面で任用形態の柔軟性や能力に応じた給与支給を実現している。

2 成果指標

(1) 設定された成果指標と実績等

- ・水都国際高等学校等について、府は、予算編成過程公表サイトにおいて、「入学者選抜志願倍率（中学校5.0倍以上、高等学校1.2倍以上）」及び「高校卒業時点でCEFR B2レベルの英語力を有する生徒の割合（70%）」を成果指標として公表している。

| 成果指標                           |      | 目標値    | R4年度 | R5年度 | R6年度 | R7年度 | R8年度 |
|--------------------------------|------|--------|------|------|------|------|------|
| 入学者選抜志願倍率                      | 中学校  | 5.0倍以上 | 4.55 | 5.18 | 4.05 | 3.68 | 3.73 |
|                                | 高等学校 | 1.2倍以上 | 1.54 | 1.72 | 1.29 | 1.50 | 1.39 |
| 高校卒業時点でCEFR B2レベルの英語力を有する生徒の割合 |      | 70%    | 10%  | 28%  | 30%  | 23%  | —    |

(2) 成果指標設定と目標値の考え方

- ・府市で取り決めた「大阪市立の高等学校等移管計画」では、教育水準の維持を図ることを基本的な考え方として、水都国際高等学校等は現状のまま移管することとされている。
- ・本計画に基づき、設置者変更による指定管理法人の運営形態が大きく変わることを避けるため、府は大阪市が設定した成果指標と目標値をそのまま継続し現在に至るとのこと。
- ・なお、大阪市から引継いだ文書の中に、「入学者選抜志願倍率 中学校5.0倍以上 高等学校1.2倍以上」及び「高校卒業時点でCEFR B2レベルの英語力を有する生徒の割合70%」を成果指標とする旨が記載されたものはない。
- ・一方、上記成果指標のうち「入学者選抜志願倍率」は、指定管理法人選定時に、現指定管理法人の提案書において目標値に関し「中学校5.0倍以上、高等学校4.0倍以上」とする記載があった。ただし、市がいずれかの時点で現指定管理法人との協議により決定したとされる現行の目標値「中学校5.0倍以上 高等学校1.2倍以上」及びこれを成果指標とする旨は、基本協定書等には記載されていない。



大阪府警察の大規模災害時の対応について

対象受検機関：大阪府警察本部警務部警務課、警備部警備第二課、  
警務部厚生課、総務部施設課、交通部運転免許課

| 事務事業の概要                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 検出事項   | 改善を求める事項                                                             |    |         |        |                                                                      |        |                                                          |         |  |                                                         |      |  |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------------------------------------------|----|---------|--------|----------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------------------------------|---------|--|---------------------------------------------------------|------|--|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <div>1大阪府警察における業務継続計画の策定状況</div> <div>・平成 24 年に警察庁から都道府県警察に対し、「大規模災害対応都道府県警察業務継続計画策定ガイドライン」が示され、業務継続計画の策定が求められたことを受け、府警察では、平成 26 年 4 月に「業務継続ガイドライン」を策定した。</div> <div>・その後、令和 6 年 4 月に「大阪府警察業務継続計画の暫定的な制定について」として一般通達（※ 1）を発出し、令和 8 年 3 月にも同内容の一般通達をあらためて発出し、現在まで暫定版の「大阪府警察業務継続計画」（以下「BCP」という。）に基づく取組を実施している。なお、今年度中に例規通達（※ 2）の発出及び公表を予定している。</div> <div>（※ 1）（※ 2）</div> <div>本部長又は本部長の命によって副本部長若しくは主管の部長が職務運営について部長及び所属長に指揮命令をするもので、規程以外の形式によって示達し、かつ、その効力が示達した日から起算して 2 年を経過する日を超えないものを一般通達（※ 1）、2 年を経過する日を超えるものを例規通達（※ 2）という。</div> <div>2BCP の内容</div> <div>(1) 被害想定</div> <div>所属職員の一部又は大半が業務に従事できないなどの危機事象（大規模災害や新型インフルエンザ等の感染症）を想定している。具体的には震度 6 弱以上の地震が発生した場合、大津波警報が発表された場合、気象警報が発表され大規模な風水害（大雨、暴風、高潮等の影響による河川の破堤、土砂崩れ、ライフライン又は公共交通機関等の機能停止、家屋の倒壊、床上浸水等）が発生し、又は発生するおそれがある場合等である。</div> <div>(2) 業務区分と非常時優先業務の考え方</div> <div>危機事象の発生時において、必要な業務を円滑に継続するために、業務を優先度に応じて区分し、被害状況等に応じて対応していくとしている。区分及び内容は次のとおり。</div> <table><tr><th colspan="2">区分</th><th>内容</th></tr><tr><td rowspan="2">非常時優先業務</td><td>一般継続業務</td><td>所属にて平時から担っている警察業務のうち、危機事象が発生した場合でも、不可欠かつ優先度が高い業務として、継続的に実施することが必要な業務</td></tr><tr><td>応急対策業務</td><td>危機事象が発生した場合に、新たに取り組む必要が生じた業務、業務量が増加する業務及び緊急に対応する必要が生じる業務</td></tr><tr><td colspan="2">縮小・中断業務</td><td>非常時優先業務以外の業務で、緊急に実施することが必ずしも必要ではなく、一定の期間大幅な縮小又は中断が可能な業務</td></tr><tr><td colspan="2">管理業務</td><td>非常時優先業務を実施するために必要な組織運営、設備管理等に関する業務</td></tr></table> <div>(3) 職員の役割（職責）</div> <div>実施体制として、業務継続総括責任者（副本部長）、業務継続運用責任者（各部長）、業務継続実施責任者（所属長）（以下「実施責任者」という。）等を置いている。</div> <div>実施責任者は、所属職員を指揮し、所属における計画の適性かつ効率的な実施を図るものとされている。また、所掌業</div> | 区分     |                                                                      | 内容 | 非常時優先業務 | 一般継続業務 | 所属にて平時から担っている警察業務のうち、危機事象が発生した場合でも、不可欠かつ優先度が高い業務として、継続的に実施することが必要な業務 | 応急対策業務 | 危機事象が発生した場合に、新たに取り組む必要が生じた業務、業務量が増加する業務及び緊急に対応する必要が生じる業務 | 縮小・中断業務 |  | 非常時優先業務以外の業務で、緊急に実施することが必ずしも必要ではなく、一定の期間大幅な縮小又は中断が可能な業務 | 管理業務 |  | 非常時優先業務を実施するために必要な組織運営、設備管理等に関する業務 | <div>1府警察は、非常用備蓄として食料及び水については全職員の 3 食 3 日分を備蓄しているが、更新時期の到来に伴い全て廃棄処理している。</div> <div>2運転免許更新関係業務については、大規模災害発生時に施設の損壊やシステム障害等により業務の全部又は一部が実施できない状況が想定されるが、その場合でも必要な業務を実施できるよう、人事異動などに合わせて対応訓練等が実施されている。</div> <div>一方で、大規模災害発生時の業務の実施手順や対応上の留意事項、訓練等を通じて得られた知見等について、組織として共有及び継承が図られるよう、手引き等により整理・可視化する取組は行われていない。</div> | <div>1府（知事部局）の災害用備蓄物資については、賞味・消費期限の到来により廃棄することのないよう、防災訓練や府民等への防災啓発・教育の場等において有効活用が図られている。</div> <div>府の取組等を参考として、更新時期を迎える非常用備蓄食等について計画的に有効活用することを検討されたい。</div> <div>2運転免許更新関係業務については、多数の府民に関係する業務であることから混乱を回避するため、的確な情報発信や臨機応変な対応が求められる。</div> <div>このため、大規模災害発生時における業務の実施手順、対応上の留意事項及び訓練等を通じて得られた知見等について、可能な範囲で手引き等において整理・可視化し、組織として共有及び継承が図られるよう検討されたい。</div> |
| 区分                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        | 内容                                                                   |    |         |        |                                                                      |        |                                                          |         |  |                                                         |      |  |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 非常時優先業務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 一般継続業務 | 所属にて平時から担っている警察業務のうち、危機事象が発生した場合でも、不可欠かつ優先度が高い業務として、継続的に実施することが必要な業務 |    |         |        |                                                                      |        |                                                          |         |  |                                                         |      |  |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 応急対策業務 | 危機事象が発生した場合に、新たに取り組む必要が生じた業務、業務量が増加する業務及び緊急に対応する必要が生じる業務             |    |         |        |                                                                      |        |                                                          |         |  |                                                         |      |  |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 縮小・中断業務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        | 非常時優先業務以外の業務で、緊急に実施することが必ずしも必要ではなく、一定の期間大幅な縮小又は中断が可能な業務              |    |         |        |                                                                      |        |                                                          |         |  |                                                         |      |  |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 管理業務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |        | 非常時優先業務を実施するために必要な組織運営、設備管理等に関する業務                                   |    |         |        |                                                                      |        |                                                          |         |  |                                                         |      |  |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| <p>務について、危機事象が発生した場合に備えてあらかじめ所属の状況を総合的に勘案して、一般継続業務、縮小・中断業務又は管理業務に区分し、縮小・中断業務に区分した場合であっても、緊急に対応する必要があると認められる場合には、所属職員の人員配分を調整するなど適切な対応をとるものとしている。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |
| <p>3 B C Pに基づく具体的取組（大規模災害に備えた準備状況）</p> <p>(1) 人的資源の確保</p> <p>災害発生直後から段階に応じた職員の欠勤状況を前提とした人員計画を作成することとしている。また、執務時間外における災害の発生を想定した職員の非常参集時間を算出し、参集状況を把握している。災害発生時には、参集できた人員から対応することができるよう、所属長は、非常参集者について逐次部隊編成を行い、初動措置を講じることができるようにしている。</p> <p>(2) 庁舎機能の確保</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・平素から停電に備え、各所属において非常用発電機の点検、整備等を行い、72時間分（通常時使用量）の燃料を備蓄している。警察通信の確保として、近畿管区警察局大阪府情報通信部と連携して、通信機器の点検、整備等を行っている。</li><li>・非常電源コンセントについては、電気設備点検において、非常用発電機を稼働させた際に、設備図面どおりにコンセントが使用可能となっているか確認するようにしている。</li><li>・オフィス什器の移動・転倒・落下防止対策については、府警察のB C Pでは特段の定めがなく特に講じていないが、対策は必要であると考えており、B C Pへの記載を検討している。</li><li>・災害発生時の応急対策の拠点としての代替施設は、全所属で指定が完了している。</li></ul> <p>(3) 非常用備蓄食等の準備</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・食料及び水については、全職員の3食3日分を備蓄しており、原則、所属単位で保管している。</li><li>・毎年度、府警察本部の会計課長から本部関係各所属長あてに「非常用備蓄食の廃棄手続きについて」が通知されており、廃棄対象として、非常用備蓄食の数量一覧表を示し、廃棄手続として、廃棄する非常用備蓄食の数量の確認、物品管理簿への記簿、非常用備蓄水の廃棄（指定日までに各所属において廃棄処分し電話連絡すること）が周知されている。</li></ul> <p>〈参考〉 大阪府災害用備蓄物資更新計画（抜粋）</p> <p>「本府では災害用備蓄物資（以下、「備蓄物資」という）の購入・管理等を行っているが、備蓄物資のうち、食糧・水については、賞味・消費期限の到来により廃棄することのないよう、防災訓練をはじめとする府民等への防災啓発や防災教育等での活用に加え、府庁内の各部局等が実施する事業・イベント等での活用や、青少年健全育成事業等を実施している団体に配布すること等により、有効活用を図っている。」</p> <p>(4) 待機宿舍の整備</p> <p>大規模災害等が発生した場合の初動措置を行う体制を確保することができるよう待機宿舍を世帯用5か所（1,128戸）、单身寮7か所（1,010室）整備し、令和8年5月の入居率は82.9%であり、初動措置に大きな支障が見込まれるような状況にはないものと考えている。また、年1回実施している「大阪府警察大震災総合訓練」時において、待機宿舍に対する実働訓練や情報伝達訓練を行っている。</p> |  |  |
| <p>4 大規模災害を想定した訓練の実施状況</p> <p>(1) 府警察では、年1回、阪神・淡路大震災が発生した1月17日頃に「大阪府警察大震災総合訓練」を実施し、早期警備体制の確立、警備本部の運営及び災害現場における対処能力の向上並びに職員の災害意識の醸成を図っている。</p> <p>(2) 直近（令和8年）の訓練状況</p> <p>参加所属：警察本部長以下全所属</p> <p>訓練内容：（本部）警備本部設置・運営、災害メール配信、映像伝送、救出救助、各部個別訓練（警察署）非常参集図上訓練、署警備本部設置・運営、署計画訓練</p> <p>(3) 訓練終了後、訓練参加者に対して、反省点や今後の検討すべき事項（修正点）についてのアンケートを実施し、今後の各</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| <p>種訓練に生かせるようにしている。ＢＣＰを策定した令和６年以降、訓練の都度、訓練内容の検証は行っているが、ＢＣＰの内容の変更までには至っていない。今後ＢＣＰの例規通達が発出されれば、ＢＣＰの内容を盛り込んだ訓練を実施し、ＢＣＰの充実や見直しに反映していくとしている。</p> <p>５ 大規模災害時の諸手続（運転免許更新関係）の対応準備</p> <p>（１）大規模災害発生時は運転免許試験場等施設の損壊やシステム障害等により運転免許関係業務の全部又は一部が実施できない状況を想定している。この場合、警察施設の被災状況や職員の安否等の情報収集を行い、その状況に応じて必要な運転免許関係業務を実施していくとしている。また、府民への情報発信については、報道機関、ウェブサイト及びX（旧ツイッター）等あらゆる広報媒体を活用し実施するとしている。加えて、運転免許試験場ではシステム障害に備え、人事異動など体制の変更に合わせて対応訓練等を実施している。</p> <p>（２）ＢＣＰでは運転免許更新関係の業務は区分されているが、大規模災害発生時の対応準備については、災害の発生状況に応じて対応する予定であるとして、業務フロー等の作成は行っていない。なお、ＢＣＰでは、業務フロー等を作成することまでは規定されていない。</p> <p>（３）ＢＣＰに定められた業務の迅速かつ確実な実施に努めるため、体制確保や優先すべき業務等を事前に整理することで危機事象の発生時には可能な限り、所属長が迅速かつ適切に意思決定できるよう取り組んでいるとしており、一所属だけではなく、各部が連携して対応にあたることを想定している。</p> |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

契約手続の不備

| 対象受検機関       | 検出事項                                                                                                                                                                            | 是正を求める事項                            |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| 総務部<br>企画厚生課 | <p>下記の契約について、受注者から特記仕様書で定める必要な届出を徴していなかった。</p> <p>契約名称：大阪府職員に対するストレスチェック実施に関する業務</p> <p>1 契約期間：令和7年5月20日から令和10年3月31日まで</p> <p>2 契約金額：3,630,000円</p> <p>3 必要な届出：個人情報取扱作業責任者届</p> | 検出事項について原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。 |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年6月1日から同年8月27日まで）

契約手続の不備

| 対象受検機関       | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                    | 是正を求める事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 教育庁<br>施設財務課 | <p>下記の建設工事について、契約の締結に際して工事内容、請負代金の額その他必要事項を記載した書面を作成すべきところ、注文書及び請書による契約の締結において建設業法に掲げる事項が一部不足しており、また、基本契約書の作成又は基本契約約款の添付なども行われていなかった。</p> <p>契約名称：大阪府立水都国際中学校・高等学校既存棟屋上防水工事</p> <p>1 工 期：令和８年１月９日から同年３月31日まで</p> <p>2 契約金額：330,000円</p> | <p>検出事項について、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> <div><p>【建設業法】<br/>（建設工事の請負契約の内容）</p><p>第19条 建設工事の請負契約の当事者は、前条の趣旨に従つて、契約の締結に際して次に掲げる事項を書面に記載し、署名又は記名押印をして相互に交付しなければならない。</p><p>一 工事内容</p><p>二 請負代金の額</p><p>三 工事着手の時期及び工事完成の時期</p><p>四 工事を施工しない日又は時間帯の定めをするときは、その内容</p><p>五 請負代金の全部又は一部の前金払又は出来形部分に対する支払の定めをするときは、その支払の時期及び方法</p><p>六 当事者の一方から設計変更又は工事着手の延期若しくは工事の全部若しくは一部の中止の申出があつた場合における工期の変更、請負代金の額の変更又は損害の負担及びそれらの額の算定方法に関する定め</p><p>七 天災その他不可抗力による工期の変更又は損害の負担及びその額の算定方法に関する定め</p><p>八 価格等（物価統制令（昭和21年勅令第118号）第２条に規定する価格等をいう。）の変動又は変更に基づく工事内容の変更又は請負代金の額の変更及びその額の算定方法に関する定め</p><p>九 工事の施工により第三者が損害を受けた場合における賠償金の負担に関する定め</p><p>十 注文者が工事に使用する資材を提供し、又は建設機械その他の機械を貸与するときは、その内容及び方法に関する定め</p><p>十一 注文者が工事の全部又は一部の完成を確認するための検査の時期及び方法並びに引渡しの時期</p><p>十二 工事完成後における請負代金の支払の時期及び方法</p><p>十三 工事の目的物が種類又は品質に関して契約の内容に適合しない場合におけるその不適合を担保すべき責任又は当該責任の履行に関して講ずべき保証保険契約の締結その他の措置に関する定めをするときは、その内容</p><p>十四 各当事者の履行の遅滞その他債務の不履行の場合における遅延利息、違約金その他の損害金</p><p>十五 契約に関する紛争の解決方法</p><p>十六 その他国土交通省令で定める事項</p></div> <p>【注文書及び請書による契約の締結について（令和７年９月30日 国土交通省 不動産・建設経済局建設業課長）】</p> <p>1. 注文書及び請書による建設工事の請負契約を締結する場合において、次の(1)又は(2)の区分に従い、それぞれ各号の全ての要件を満たすときは、法第19条第１項の規定に違反しないものと解する。</p> |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <div>(1) 当事者間で基本契約書を締結した上で、具体の取引については注文書及び請書の交換による場合<ul style="list-style-type: none"><li>① 基本契約書には、個別の注文書及び請書に記載される事項を除き、法第19条第1項各号に掲げる事項を記載し、当事者の署名又は記名押印をして相互に交付すること。</li><li>② 注文書及び請書には、法第19条第1項第1号から第4号までに掲げる事項その他必要な事項を記載すること。</li><li>③ 注文書及び請書には、それぞれ注文書及び請書に記載されている事項以外の事項については基本契約書の定めによるべきことが明記されていること。</li><li>④ 注文書には注文者が、請書には請負者がそれぞれ署名又は記名押印すること。ただし、次に掲げる全ての要件を満たすときは、注文書及び請書への署名又は記名押印は必ずしも必要としない（契約金額や工期等を勘案して、注文者及び請負者の双方の合意に基づき、署名又は記名押印することを妨げるものではない）。<ul style="list-style-type: none"><li>(ア) 注文者が、消費者契約法（平成12年法律第61号）第2条第1項に規定する「消費者」でないこと。</li><li>(イ) 基本契約書の締結時に、注文者及び請負者が、「発注者・受注者間における建設業法令遵守ガイドライン」又は「建設業法令遵守ガイドラインー元請負人と下請負人の関係に係る留意点ー」で示している考え方に従い、対等なパートナーシップに基づく関係にあることを相互に確認すること。</li><li>(ウ) 基本契約書の締結時に、注文者及び請負者が、両者の間において反復継続的な取引実績が蓄積されていることを相互に確認すること。</li></ul></li></ul>なお、上記の要件を全て満たした上で、電磁的措置を用いて注文書及び請書を相互に交付する場合においても、建設業法第19条第3項の規定が適用されることに留意すること。</div> <div>(2) 注文書及び請書の交換のみによる場合<ul style="list-style-type: none"><li>① 注文書及び請書のそれぞれに、同内容の基本契約約款を添付すること。</li><li>② 基本契約約款には、注文書及び請書の個別的記載事項を除き、法第19条第1項各号に掲げる事項を記載すること。</li><li>③ 注文書又は請書と基本契約約款が複数枚に及ぶ場合には、割印を押すこと。</li><li>④ 注文書及び請書の個別的記載欄には、法第19条第1項第1号から第4号まで掲げる事項その他必要な事項を記載すること。</li><li>⑤ 注文書及び請書の個別的記載欄には、それぞれの個別的記載欄に記載されている事項以外の事項については基本契約約款の定めによるべきことが明記されていること。</li><li>⑥ 注文書には注文者が、請書には請負者がそれぞれ署名又は記名押印すること。</li></ul></div> |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

契約手続の不備及び履行確認の不備

| 対象受検機関 | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 是正を求める事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 豊島高等学校 | <p>下記の建設工事について、契約の締結に際して工事内容、請負代金の額その他必要事項を記載した書面を作成し、相互に交付しなければならないところ、これを行っていなかった。</p> <p>また、産業廃棄物の処理に関する特記仕様書において受注者から提出を求めることとしていた電子マニフェスト加入証、廃棄物管理票報告書及び廃棄物管理票一覧表等の書類を徴取していなかった。</p> <p>契約名称：大阪府立豊島高等学校テニスコートフェンス改修工事</p> <p>1 工 期：令和8年2月19日から同年3月31日まで</p> <p>2 契約金額：979,000円</p> | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> <div><p>建設業法</p><p>(建設工事の請負契約の内容)</p><p>第19条 建設工事の請負契約の当事者は、前条の趣旨に従つて、契約の締結に際して次に掲げる事項を書面に記載し、署名又は記名押印をして相互に交付しなければならない。</p><p>一 工事内容</p><p>二 請負代金の額</p><p>三 工事着手の時期及び工事完成の時期</p><p>四 工事を施工しない日又は時間帯の定めをするときは、その内容</p><p>五 請負代金の全部又は一部の前金払又は出来形部分に対する支払の定めをするときは、その支払の時期及び方法</p><p>六 当事者の一方から設計変更又は工事着手の延期若しくは工事の全部若しくは一部の中止の申出があつた場合における工期の変更、請負代金の額の変更又は損害の負担及びそれらの額の算定方法に関する定め</p><p>七 天災その他不可抗力による工期の変更又は損害の負担及びその額の算定方法に関する定め</p><p>八 価格等（物価統制令（昭和21年勅令第118号）第2条に規定する価格等をいう。）の変動又は変更に基づく工事内容の変更又は請負代金の額の変更及びその額の算定方法に関する定め</p><p>九 工事の施工により第三者が損害を受けた場合における賠償金の負担に関する定め</p><p>十 注文者が工事に使用する資材を提供し、又は建設機械その他の機械を貸与するときは、その内容及び方法に関する定め</p><p>十一 注文者が工事の全部又は一部の完成を確認するための検査の時期及び方法並びに引渡し の 時期</p><p>十二 工事完成後における請負代金の支払の時期及び方法</p><p>十三 工事の目的物が種類又は品質に関して契約の内容に適合しない場合におけるその不適合を担保すべき責任又は当該責任の履行に関して講ずべき保証保険契約の締結その他の措置に関する定めをするときは、その内容</p><p>十四 各当事者の履行の遅滞その他債務の不履行の場合における遅延利息、違約金その他の損害金</p><p>十五 契約に関する紛争の解決方法</p><p>十六 その他国土交通省令で定める事項</p></div> |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <p>【産業廃棄物の処理に関する特記仕様書】電子見積合せにおいて産業廃棄物が発生する工事（予定価格400万円以下の工事）の場合</p> <p>第2条 受注者は、電子マニフェストを使用した産業廃棄物の処理に先立ち、自ら及び委託する産業廃棄物収集運搬業者及び処分業者において、電子マニフェストを使用して産業廃棄物の処理ができることを証する書類（JWセンターが発行する電子マニフェストの加入証又は産業廃棄物収集運搬業もしくは産業廃棄物処分業の優良認定を受けたことを証する許可証）の写しを発注者に提出しなければならない。（以下略）</p> <p>また、提出した書類の内容に変更（処分業者の追加・変更等）が生じる場合は、変更した書類の写しを発注者に提出すること。</p> <p>なお、本工事で産業廃棄物が発生しない場合は、その旨を書面（様式自由）で発注者に報告すること。</p> <p>第7条 受注者は、工事完成前に、処理実績と産業廃棄物処理にあたって交付した全ての電子マニフェスト又は紙マニフェストの照合確認を行い、「廃棄物管理票報告書（様式4）」及び「廃棄物管理票一覧表（表1～4）」を作成し、電子マニフェストの場合は受渡確認票（紙マニフェストの場合はその写し）とともに発注者に提出しなければならない。</p> |
|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年5月18日）

債権管理の不備

| 対象受検機関       | 検出事項                                                                                                              | 是正を求める事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 教育庁<br>施設財務課 | 債権の管理について、債権管理者は、歳入徴収表に記載された金額が翌年度の調定額に繰り越されたときは、債権管理簿を作成し、滞納状況表と併せて備えなければならないが、令和7年度において債権管理簿を作成していないものが146件あった。 | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> <div><p>【地方自治法】<br/>(債権)<br/>第240条<br/>2 普通地方公共団体の長は、債権について、政令の定めるところにより、その督促、強制執行その他その保全及び取立てに関し必要な措置をとらなければならない。</p><p>【大阪府財務規則】<br/>(債権の管理)<br/>第90条 債権管理者は、債権管理簿を備え、債権が発生し、又は府に帰属したときは、次に掲げる事項を記載しておかななければならない。<br/>(1) 債権の名称、種類及び金額<br/>(2) 債務者の氏名又は名称、住所及び連絡先<br/>(3) 貸付金の場合にあつては、利息、償還の方法及び期限、担保（保証人の保証を含む。）その他貸付条件に関する事項<br/>(4) 納期限、調定日、収入額、督促状の発送日その他収入（これに準ずるものを含む。）に関する事項<br/>(5) 延滞金又は違約金に関する事項<br/>(6) 消滅時効に関する事項<br/>(7) 交渉、滞納処分又は訴訟及び強制執行の経過その他処理状況に関する事項</p><p>【大阪府財務規則の運用】<br/>第90条関係<br/>1 債権管理者は、歳入を調定しようとするときは、歳入徴収表（規則様式第88号）を備えるものとする。<br/>2 前項の場合において、会計年度中にその総額を調定する債権については、歳入徴収表を債権管理簿に代えて備えるものとする。<br/>3 債権管理者は、歳入徴収表に記載された金額が翌年度の調定額に繰り越されたときは、滞納状況表（規則様式第89号）を備えるものとする。<br/>4 前項の場合において、第2項の債権については、債権管理簿（様式第77号）を作成し、滞納状況表と併せて備えなければならない。ただし、当該様式以外の様式により規則第90条各号に掲げる項目を記載している場合にあっては、この限りでない。<br/>5 規則第90条第1号の債権の種類とは、公債権（強制徴収）、公債権（非強制徴収）、私債権（貸付金）及び私債権（貸付金以外）とする。<br/>6 規則第90条第3号の保証人の保証には、保証人の氏名又は名称、住所又は所在地並びに連絡先を含むものとする。<br/>7 規則第90条第3号の貸付条件に関する事項には、担保権の内容を含むものとする。<br/>8 規則第90条第4号のこれに準ずるものとは、不納欠損処分、充当、減額等とする。<br/>9 規則第90条第5号の延滞金又は違約金に関する事項とは、延滞金又は違約金の割合、算出期間及び算出額とする。<br/>10 規則第90条第6号の消滅時効に関する事項とは、その起算日及び完成日とする。</p></div> |

行政財産使用料徴収の不備

| 対象受検機関           | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 是正を求める事項 |        |        |      |       |                  |                        |    |      |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|--------|------|-------|------------------|------------------------|----|------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 吹田高等学校           | <p>行政財産の使用料は、使用開始の日前に全部を納付させなければならないが、下記について、令和7年度分及び令和8年度分の使用料の調定が行われていなかった。</p> <table><tr><th>使用目的</th><th>使用許可期間</th><th>種別</th><th>許可数量</th><th>年間使用料</th></tr><tr><td>電力供給のための配電線支持物設置</td><td>令和5年4月1日から令和10年3月31日まで</td><td>土地</td><td>支線2本</td><td>3,400円</td></tr></table> | 使用目的     | 使用許可期間 | 種別     | 許可数量 | 年間使用料 | 電力供給のための配電線支持物設置 | 令和5年4月1日から令和10年3月31日まで | 土地 | 支線2本 | 3,400円 | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> <div><p>【地方自治法】<br/>(歳入の収入の方法)<br/>第231条 普通地方公共団体の歳入を収入するときは、政令の定めるところにより、これを調定し、納入義務者に対して納入の通知をしなければならない。</p><p>【地方自治法施行令】<br/>(歳入の調定及び納入の通知)<br/>第154条 地方自治法第231条の規定による歳入の調定は、当該歳入について、所属年度、歳入科目、納入すべき金額、納入義務者等を誤っていないかどうかその他法令又は契約に違反する事実がないかどうかを調査してこれをしてなければならない。</p><p>【行政財産使用料条例】<br/>(納付の時期)<br/>第4条 使用料は、使用開始の日前に全部を納付させなければならない。(以下略)</p><p>【大阪府財務規則】<br/>(歳入の調定)<br/>第22条 歳入徴収者は、歳入を調定しようとするときは、年度、会計、科目、所属、金額、納期限、納入義務者等を誤っていないか、その他法令又は契約に違反する事実がないかを調査の上調定伺書(様式第20号)を作成し、これを決定しなければならない。</p></div> |
| 使用目的             | 使用許可期間                                                                                                                                                                                                                                                                               | 種別       | 許可数量   | 年間使用料  |      |       |                  |                        |    |      |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 電力供給のための配電線支持物設置 | 令和5年4月1日から令和10年3月31日まで                                                                                                                                                                                                                                                               | 土地       | 支線2本   | 3,400円 |      |       |                  |                        |    |      |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年5月20日）

概算払の精算事務の不備

| 対象受検機関           | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 是正を求める事項                  |        |               |   |         |                 |   |       |                           |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------|---------------|---|---------|-----------------|---|-------|---------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 大阪都市計画局<br>拠点開発室 | <p>概算払をしたときは、支出命令者は、債務の確定後30日以内に概算払を受けた者に精算を行わせなければならないが、未精算のものがあった。</p> <p>契約名称：大阪城公園駅接続デッキ整備事業の施行に関する令和7年度協定書</p> <table><tr><td>1</td><td>債務の確定日</td><td>令和8年3月31日（注1）</td></tr><tr><td>2</td><td>支出負担行為額</td><td>（注2）18,334,000円</td></tr><tr><td rowspan="2">3</td><td rowspan="2">支出命令額</td><td>【令和7年8月15日支払分】18,140,000円</td></tr><tr><td>【令和8年4月30日支払分】194,000円</td></tr></table> <p>（注1）令和7年度分の債務の確定日を記載している。<br/>（注2）令和7年度分の支出負担行為額を記載している。なお、協定期間については、令和7年7月3日から令和8年5月31日までであった。</p> | 1                         | 債務の確定日 | 令和8年3月31日（注1） | 2 | 支出負担行為額 | （注2）18,334,000円 | 3 | 支出命令額 | 【令和7年8月15日支払分】18,140,000円 | 【令和8年4月30日支払分】194,000円 | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> <div><p>【大阪府財務規則】<br/>（概算払の精算）<br/>第47条 支出命令者は、概算払をしたときは、その債務の額が確定した後30日以内に、概算払を受けた者に精算させなければならない。</p><p>【大阪府財務規則の運用】<br/>第47条関係<br/>1 概算払いに係る精算は、債務金額の確定の書類に決裁することにより行うものとする。この場合、システムを使用して精算書を作成し、これに添付するものとする。<br/>なお、債務金額の確定を別途伺い定めする場合は、システムによる精算書の作成を省略することができるものとする。</p></div> |
| 1                | 債務の確定日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 令和8年3月31日（注1）             |        |               |   |         |                 |   |       |                           |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 2                | 支出負担行為額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | （注2）18,334,000円           |        |               |   |         |                 |   |       |                           |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3                | 支出命令額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 【令和7年8月15日支払分】18,140,000円 |        |               |   |         |                 |   |       |                           |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 【令和8年4月30日支払分】194,000円    |        |               |   |         |                 |   |       |                           |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年6月1日から同年8月27日まで）

通勤手当の誤り

| 対象受検機関       | 検出事項                                                     |                       |          |          |         | 是正を求める事項                                                                                                                                                                            |
|--------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|----------|----------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 教育庁<br>施設財務課 | 通勤手当について、病気休暇により勤務実績のない月が発生したにもかかわらず、精算事務が行われていないものがあった。 |                       |          |          |         | 検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。<br><br>【令和８年４月１日付け改正前の職員の通勤手当に関する規則】<br>第20条 （中略）出張、休暇、欠勤その他の理由により、月の１日から末日までの期間の全日数にわたって通勤しないこととなるときは、その月に係る通勤手当は支給しない。（以下略） |
|              | 職員                                                       | 支給対象期間                | 既支給額     | 正規支給額    | 戻入すべき額  |                                                                                                                                                                                     |
|              | A                                                        | 令和７年10月から<br>令和８年３月まで | 113,250円 | 102,160円 | 11,090円 |                                                                                                                                                                                     |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和８年５月29日から同年８月27日まで）

通勤手当の誤り

| 対象受検機関 | 検出事項                                                      |                    |          |          |        | 是正を求める事項                                                                                                                                 |
|--------|-----------------------------------------------------------|--------------------|----------|----------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 豊島高等学校 | 通勤手当について、育児休業等により勤務実績のない月が発生したにもかかわらず、精算事務が行われていないものがあった。 |                    |          |          |        | 検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。                                                                                    |
|        | 職員                                                        | 支給対象期間             | 既支給額     | 正規支給額    | 戻入すべき額 | <div>【令和8年4月1日付け改正前の職員の通勤手当に関する規則】</div> <div>第19条（中略）出張、休暇、欠勤その他の理由により、月の1日から末日までの期間の全日数にわたって通勤しないこととなるときは、その月に係る通勤手当は支給しない。（以下略）</div> |
|        | A                                                         | 令和7年4月から<br>同年9月まで | 158,720円 | 151,600円 | 7,120円 |                                                                                                                                          |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年5月18日）

通勤認定の誤り

| 対象受検機関 | 検出事項                           |                  |          |         |         | 是正を求める事項                                              |
|--------|--------------------------------|------------------|----------|---------|---------|-------------------------------------------------------|
| 貝塚警察署  | 通勤手当の認定を誤り、支給額が過払となっているものがあった。 |                  |          |         |         | 検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。 |
|        | 職員                             | 支給対象期間           | 既支給額     | 正規支給額   | 戻入すべき額  |                                                       |
|        | A                              | 令和7年8月から令和8年9月まで | 152,180円 | 93,380円 | 58,800円 |                                                       |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年5月21日）

管内旅費の支給事務の不備

| 対象受検機関           | 検出事項                                                                                                                                                                                                        | 是正を求める事項        |       |     |       |   |         |                 |      |                                                              |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------|-----|-------|---|---------|-----------------|------|--------------------------------------------------------------|
| 政策企画部<br>政策企画総務課 | <p>管内出張について、出張に係るシステム入力後、支出手続が行われず、旅費が未払となっているものがあった。</p> <table><tr><td>職員</td><td>出張先</td><td>出張日</td><td>未払旅費額</td></tr><tr><td>A</td><td>大阪市住之江区</td><td>令和 8 年 3 月 30 日</td><td>580円</td></tr></table> | 職員              | 出張先   | 出張日 | 未払旅費額 | A | 大阪市住之江区 | 令和 8 年 3 月 30 日 | 580円 | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> |
| 職員               | 出張先                                                                                                                                                                                                         | 出張日             | 未払旅費額 |     |       |   |         |                 |      |                                                              |
| A                | 大阪市住之江区                                                                                                                                                                                                     | 令和 8 年 3 月 30 日 | 580円  |     |       |   |         |                 |      |                                                              |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和 8 年 6 月 1 日から同年 8 月 27 日まで）

管内旅費の支給事務の不備

| 対象受検機関        | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 是正を求める事項   |           |         |  |        |        |       |   |            |            |           |      |                                                              |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|---------|--|--------|--------|-------|---|------------|------------|-----------|------|--------------------------------------------------------------|
| 福祉部<br>障がい福祉室 | <p>管内出張をシステムに重複して入力し、そのまま承認された後、当該重複した出張が取り消されなかったものがあった。</p> <p>また、旅費支出の際にチェックされず、そのまま決裁を行ったため、旅費が過誤払となっていた。</p> <table><tr><th rowspan="2">職員</th><th rowspan="2">出張日</th><th colspan="2">システム入力日</th><th rowspan="2">過誤払旅費額</th></tr><tr><th>当初入力日</th><th>重複入力日</th></tr><tr><td>A</td><td>令和7年10月22日</td><td>令和7年10月23日</td><td>令和7年11月6日</td><td>640円</td></tr></table> | 職員         | 出張日       | システム入力日 |  | 過誤払旅費額 | 当初入力日  | 重複入力日 | A | 令和7年10月22日 | 令和7年10月23日 | 令和7年11月6日 | 640円 | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> |
| 職員            | 出張日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |           | システム入力日 |  |        | 過誤払旅費額 |       |   |            |            |           |      |                                                              |
|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 当初入力日      | 重複入力日     |         |  |        |        |       |   |            |            |           |      |                                                              |
| A             | 令和7年10月22日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 令和7年10月23日 | 令和7年11月6日 | 640円    |  |        |        |       |   |            |            |           |      |                                                              |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年6月1日から同年8月27日まで）

管内旅費の支給事務の不備

| 対象受検機関                  | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 是正を求める事項                                              |           |         |  |        |        |       |   |           |           |           |      |   |           |            |           |      |  |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------|---------|--|--------|--------|-------|---|-----------|-----------|-----------|------|---|-----------|------------|-----------|------|--|
| 都市整備部<br>住宅建築局<br>建築環境課 | 管内出張をシステムに重複して入力し、そのまま承認された後、当該重複した出張が取り消されなかったものが2件あった。<br>また、旅費支出の際にチェックされず、そのまま決裁を行ったため、旅費が過誤払となっていた。                                                                                                                                                                                                                                         | 検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。 |           |         |  |        |        |       |   |           |           |           |      |   |           |            |           |      |  |
|                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                       |           |         |  |        |        |       |   |           |           |           |      |   |           |            |           |      |  |
|                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                       |           |         |  |        |        |       |   |           |           |           |      |   |           |            |           |      |  |
|                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                       |           |         |  |        |        |       |   |           |           |           |      |   |           |            |           |      |  |
|                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                       |           |         |  |        |        |       |   |           |           |           |      |   |           |            |           |      |  |
|                         | <table><tr><th rowspan="2">職員</th><th rowspan="2">出張日</th><th colspan="2">システム入力日</th><th rowspan="2">過誤払旅費額</th></tr><tr><th>当初入力日</th><th>重複入力日</th></tr><tr><td>A</td><td>令和7年9月25日</td><td>令和7年9月26日</td><td>令和7年9月30日</td><td>190円</td></tr><tr><td>B</td><td>令和7年10月9日</td><td>令和7年10月14日</td><td>令和7年11月6日</td><td>190円</td></tr></table> | 職員                                                    | 出張日       | システム入力日 |  | 過誤払旅費額 | 当初入力日  | 重複入力日 | A | 令和7年9月25日 | 令和7年9月26日 | 令和7年9月30日 | 190円 | B | 令和7年10月9日 | 令和7年10月14日 | 令和7年11月6日 | 190円 |  |
| 職員                      | 出張日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                       |           | システム入力日 |  |        | 過誤払旅費額 |       |   |           |           |           |      |   |           |            |           |      |  |
|                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 当初入力日                                                 | 重複入力日     |         |  |        |        |       |   |           |           |           |      |   |           |            |           |      |  |
| A                       | 令和7年9月25日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 令和7年9月26日                                             | 令和7年9月30日 | 190円    |  |        |        |       |   |           |           |           |      |   |           |            |           |      |  |
| B                       | 令和7年10月9日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 令和7年10月14日                                            | 令和7年11月6日 | 190円    |  |        |        |       |   |           |           |           |      |   |           |            |           |      |  |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年6月1日から同年8月27日まで）

管内旅費の支給事務の不備

| 対象受検機関       | 検出事項                                                                                                                | 是正を求める事項   |            |            |                                                              |        |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|--------------------------------------------------------------|--------|
| 教育庁<br>施設財務課 | <p>管内出張をシステムに重複して入力し、そのまま承認された後、当該重複した出張が取り消されなかったものが7件あった。</p> <p>また、旅費支出の際にチェックされず、そのまま決裁を行ったため、旅費が過誤払となっていた。</p> |            |            |            | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> |        |
|              | 職員                                                                                                                  | 出張日        | システム入力日    |            |                                                              | 過誤払旅費額 |
|              |                                                                                                                     |            | 当初入力日      | 重複入力日      |                                                              |        |
|              | A                                                                                                                   | 令和7年7月2日   | 令和7年7月7日   | 令和7年7月15日  |                                                              | 580円   |
|              |                                                                                                                     | 令和7年8月8日   | 令和7年8月7日   | 令和7年8月8日   |                                                              | 2,270円 |
|              |                                                                                                                     | 令和8年1月13日  | 令和8年1月7日   | 令和8年1月14日  |                                                              | 1,490円 |
|              |                                                                                                                     | 令和8年1月16日  | 令和8年1月7日   | 令和8年1月14日  |                                                              | 500円   |
|              | B                                                                                                                   | 令和7年11月17日 | 令和7年11月14日 | 令和7年11月20日 |                                                              | 770円   |
|              |                                                                                                                     | 令和7年11月19日 | 令和7年11月14日 | 令和7年11月20日 |                                                              | 1,320円 |
|              | C                                                                                                                   | 令和7年11月28日 | 令和7年11月4日  | 令和7年11月28日 |                                                              | 1,150円 |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年5月29日から同年8月27日まで）

管内旅費の支給事務の不備

| 対象受検機関  | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                                     | 是正を求める事項                                                     |          |      |         |         |        |        |       |   |           |           |          |      |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------|------|---------|---------|--------|--------|-------|---|-----------|-----------|----------|------|
| 東住吉高等学校 | <p>管内出張をシステムに重複して入力し、そのまま承認された後、当該重複した出張が取り消されなかったものがあった。</p> <p>また、旅費支出の際にチェックされず、そのまま決裁を行ったため、旅費が過誤払となっていた。</p>                                                                                                                                        | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> |          |      |         |         |        |        |       |   |           |           |          |      |
|         | <table><tr><th rowspan="2">職員</th><th rowspan="2">出張日</th><th colspan="2">システム入力日</th><th rowspan="2">過誤払旅費額</th></tr><tr><th>当初入力日</th><th>重複入力日</th></tr><tr><td>A</td><td>令和7年5月19日</td><td>令和7年5月16日</td><td>令和7年6月5日</td><td>980円</td></tr></table> |                                                              | 職員       | 出張日  | システム入力日 |         | 過誤払旅費額 | 当初入力日  | 重複入力日 | A | 令和7年5月19日 | 令和7年5月16日 | 令和7年6月5日 | 980円 |
|         | 職員                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                              |          |      | 出張日     | システム入力日 |        | 過誤払旅費額 |       |   |           |           |          |      |
| 当初入力日   |                                                                                                                                                                                                                                                          | 重複入力日                                                        |          |      |         |         |        |        |       |   |           |           |          |      |
| A       | 令和7年5月19日                                                                                                                                                                                                                                                | 令和7年5月16日                                                    | 令和7年6月5日 | 980円 |         |         |        |        |       |   |           |           |          |      |
|         |                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                              |          |      |         |         |        |        |       |   |           |           |          |      |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年5月15日）

管内旅費の支給事務の不備

| 対象受検機関 | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                                               | 是正を求める事項                                                     |              |      |         |         |        |        |       |   |              |              |              |      |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------|------|---------|---------|--------|--------|-------|---|--------------|--------------|--------------|------|
| 豊島高等学校 | <p>管内出張をシステムに重複して入力し、そのまま承認された後、当該重複した出張が取り消されなかったものがあった。</p> <p>また、旅費支出の際にチェックされず、そのまま決裁を行ったため、旅費が過誤払となっていた。</p>                                                                                                                                                  | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> |              |      |         |         |        |        |       |   |              |              |              |      |
|        | <table><tr><th rowspan="2">職員</th><th rowspan="2">出張日</th><th colspan="2">システム入力日</th><th rowspan="2">過誤払旅費額</th></tr><tr><th>当初入力日</th><th>重複入力日</th></tr><tr><td>A</td><td>令和 7 年10月24日</td><td>令和 7 年10月10日</td><td>令和 7 年10月25日</td><td>640円</td></tr></table> |                                                              | 職員           | 出張日  | システム入力日 |         | 過誤払旅費額 | 当初入力日  | 重複入力日 | A | 令和 7 年10月24日 | 令和 7 年10月10日 | 令和 7 年10月25日 | 640円 |
|        | 職員                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                              |              |      | 出張日     | システム入力日 |        | 過誤払旅費額 |       |   |              |              |              |      |
| 当初入力日  |                                                                                                                                                                                                                                                                    | 重複入力日                                                        |              |      |         |         |        |        |       |   |              |              |              |      |
| A      | 令和 7 年10月24日                                                                                                                                                                                                                                                       | 令和 7 年10月10日                                                 | 令和 7 年10月25日 | 640円 |         |         |        |        |       |   |              |              |              |      |
|        |                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                              |              |      |         |         |        |        |       |   |              |              |              |      |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年5月18日）

管外旅費の支給事務の不備

| 対象受検機関                | 検出事項                                                                                                                                                                                                | 是正を求める事項 |     |     |    |                       |                    |     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----|-----|----|-----------------------|--------------------|-----|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 財務部<br>行政D X企画課       | <p>下記の管外出張について復命書が提出されていなかった。</p> <table><tr><th>出張内容</th><th>旅行日</th><th>出張先</th><th>人数</th></tr><tr><td>都道府県CIOフォーラム 第23回年次総会</td><td>令和7年8月19日から同月20日まで</td><td>東京都</td><td>2名</td></tr></table> | 出張内容     | 旅行日 | 出張先 | 人数 | 都道府県CIOフォーラム 第23回年次総会 | 令和7年8月19日から同月20日まで | 東京都 | 2名 | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> <div><p>【令和8年大阪府訓令第11号による改正前的大阪府処務規程】<br/>(復命)<br/>第35条 出張した職員は、用務が終わったときは速やかに帰庁し、復命書を提出しなければならない。ただし、軽易な事項については口頭で復命することができる。</p><p>【管外出張等に係る復命についての一部改正について（通知）（令和2年10月22日付け人企第1770号）】<br/>1 職員が管外へ出張した場合又は管内で宿泊を伴って出張した場合（大阪府防災・危機管理当直実施要綱に定める宿直のために管内で出張した場合を除く。）には、大阪府処務規程（※）第34条ただし書に規定する軽易な事項には当たらず、復命書を提出しなければならないこととする。<br/>2 復命書は、原則として別紙様式を用いて作成し、行政文書管理システムを利用し保存すること。</p><p>※令和3年大阪府訓令第17号に改正前的大阪府処務規程</p></div> |
| 出張内容                  | 旅行日                                                                                                                                                                                                 | 出張先      | 人数  |     |    |                       |                    |     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 都道府県CIOフォーラム 第23回年次総会 | 令和7年8月19日から同月20日まで                                                                                                                                                                                  | 東京都      | 2名  |     |    |                       |                    |     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

旅費の精算事務の不備

| 対象受検機関           | 検出事項                                                                        |     |           |         |            | 是正を求める事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|---------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 政策企画部<br>政策企画総務課 | 旅費の概算払をしたときは、支出命令者は、旅費の確定後30日以内に概算払を受けた者に精算を行わせなければならないが、精算が遅延しているものが3件あった。 |     |           |         |            | 検出事項について原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。<br><br><div>【大阪府財務規則】<br/>(概算払の精算)<br/>第47条 支出命令者は、概算払をしたときは、その債務の額が確定した後30日以内に、概算払を受けた者に精算させなければならない。<br/><br/>【大阪府財務規則の運用】<br/>第47条関係<br/>1 概算払いに係る精算は、債務金額の確定の書類に決裁することにより行うものとする。この場合、システムを使用して精算書を作成し、これに添付するものとする。<br/>なお、債務金額の確定を別途伺い定めする場合は、システムによる精算書の作成を省略することができるものとする。</div> |
|                  | 職員                                                                          | 出張先 | 出張期間      | 旅費支給額   | 精算日        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                  | A                                                                           | 東京都 | 令和7年7月29日 | 29,440円 | 令和7年12月12日 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                  |                                                                             | 東京都 | 令和7年8月21日 | 29,440円 | 令和7年10月21日 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                  |                                                                             | 東京都 | 令和7年9月4日  | 29,040円 | 令和7年10月21日 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年6月1日から同年8月27日まで）

旅費の精算事務の不備

| 対象受検機関       | 検出事項                                                                      |     |           |          |           | 是正を求める事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|----------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 政策企画部<br>秘書課 | 旅費の概算払をしたときは、支出命令者は、旅費の確定後30日以内に概算払を受けた者に精算を行わせなければならないが、精算が遅延しているものがあった。 |     |           |          |           | 検出事項について原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。 <div>【大阪府財務規則】<br/>(概算払の精算)<br/>第47条 支出命令者は、概算払をしたときは、その債務の額が確定した後30日以内に、概算払を受けた者に精算させなければならない。<br/><br/>【大阪府財務規則の運用】<br/>第47条関係<br/>1 概算払いに係る精算は、債務金額の確定の書類に決裁することにより行うものとする。この場合、システムを使用して精算書を作成し、これに添付するものとする。<br/>なお、債務金額の確定を別途伺い定めする場合は、システムによる精算書の作成を省略することができるものとする。</div> |
|              | 職員                                                                        | 出張先 | 出張期間      | 旅費支給額    | 精算日       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|              | A                                                                         | 東京都 | 令和7年6月20日 | 39,180 円 | 令和7年9月30日 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年6月1日から同年8月27日まで）

旅費の精算事務の不備

| 対象受検機関          | 検出事項                                                                         |      |                     |          |            | 是正を求める事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|----------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 財務部<br>行政D X企画課 | 旅費の概算払をしたときは、支出命令者は、旅費の確定後30日以内に概算払を受けた者に精算を行わせなければならないが、精算が遅延しているものが10件あった。 |      |                     |          |            | 検出事項について原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。 <div>【大阪府財務規則】<br/>(概算払の精算)<br/>第47条 支出命令者は、概算払をしたときは、その債務の額が確定した後30日以内に、概算払を受けた者に精算させなければならない。<br/><br/>【大阪府財務規則の運用】<br/>第47条関係<br/>1 概算払いに係る精算は、債務金額の確定の書類に決裁することにより行うものとする。この場合、システムを使用して精算書を作成し、これに添付するものとする。<br/>なお、債務金額の確定を別途伺い定めする場合は、システムによる精算書の作成を省略することができるものとする。</div> |
|                 | 職員                                                                           | 出張先  | 出張期間                | 旅費支給額    | 精算日        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 | A                                                                            | 東京都  | 令和7年6月18日から同月19日まで  | 47,133 円 | 令和7年8月5日   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 | B                                                                            | 東京都  | 令和7年7月14日から同月15日まで  | 41,095 円 | 令和7年11月14日 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 |                                                                              | 東京都  | 令和7年8月19日から同月20日まで  | 39,930 円 | 令和7年12月5日  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 |                                                                              | 神奈川県 | 令和7年10月30日から同月31日まで | 38,236 円 | 令和7年12月5日  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 |                                                                              | 沖縄県  | 令和8年2月2日から同月3日まで    | 50,520 円 | 令和8年3月13日  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 | C                                                                            | 東京都  | 令和7年8月19日から同月20日まで  | 40,120 円 | 令和7年11月14日 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 |                                                                              | 神奈川県 | 令和7年10月30日から同月31日まで | 39,602 円 | 令和8年1月8日   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 |                                                                              | 沖縄県  | 令和8年2月2日から同月3日まで    | 35,888 円 | 令和8年3月13日  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 | D                                                                            | 愛知県  | 令和7年6月25日           | 12,840 円 | 令和8年1月16日  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 | E                                                                            | 愛知県  | 令和7年6月25日           | 13,380 円 | 令和8年1月16日  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 |                                                                              |      |                     |          |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 |                                                                              |      |                     |          |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 |                                                                              |      |                     |          |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 |                                                                              |      |                     |          |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

旅費の精算事務の不備

| 対象受検機関          | 検出事項                                                                        |     |                  |         |            | 是正を求める事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----|------------------|---------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 財務部<br>行政D X推進課 | 旅費の概算払をしたときは、支出命令者は、旅費の確定後30日以内に概算払を受けた者に精算を行わせなければならないが、精算が遅延しているものが9件あった。 |     |                  |         |            | 検出事項について、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。<br><br><div>【大阪府財務規則】<br/>(概算払の精算)<br/>第47条 支出命令者は、概算払をしたときは、その債務の額が確定した後30日以内に、概算払を受けた者に精算させなければならない。<br/><br/>【大阪府財務規則の運用】<br/>第47条関係<br/>1 概算払いに係る精算は、債務金額の確定の書類に決裁することにより行うものとする。この場合、システムを使用して精算書を作成し、これに添付するものとする。<br/>なお、債務金額の確定を別途伺い定める場合は、システムによる精算書の作成を省略することができるものとする。</div> |
|                 | 職員                                                                          | 出張先 | 出張期間             | 旅費支給額   | 精算日        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                 | A                                                                           | 東京都 | 令和7年8月20日        | 29,440円 | 令和7年10月15日 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                 |                                                                             |     | 令和7年12月5日        | 29,967円 | 令和8年1月8日   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                 | B                                                                           | 東京都 | 令和7年8月20日        | 29,440円 | 令和7年10月15日 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                 | C                                                                           | 東京都 | 令和7年8月20日        | 29,440円 | 令和7年10月15日 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                 | D                                                                           | 東京都 | 令和7年9月1日から同月2日まで | 47,550円 | 令和8年1月8日   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                 | E                                                                           | 東京都 | 令和7年9月4日から同月5日まで | 46,640円 | 令和8年1月8日   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                 | F                                                                           | 東京都 | 令和7年8月18日        | 29,440円 | 令和8年1月8日   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                 | G                                                                           | 東京都 | 令和7年9月1日から同月2日まで | 49,485円 | 令和8年1月8日   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                 | H                                                                           | 東京都 | 令和7年9月9日         | 29,040円 | 令和8年1月8日   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

旅費の精算事務の不備

| 対象受検機関                    | 検出事項                                                                                                                                                                                                       | 是正を求める事項 |       |                           |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------|---------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 財務部<br>行政D X推進課           | <p>旅費を資金前渡（随時）により支払ったときは、資金前渡職員は、資金交付の目的が完了した日から起算して10日を経過した日までに、精算を行わなければならないが、未精算のものがあった。</p> <table><tr><td>内容</td><td>支出命令額</td></tr><tr><td>旅費（咲州庁舎）<br/>令和 7 年 4 月17日</td><td>580円</td></tr></table> | 内容       | 支出命令額 | 旅費（咲州庁舎）<br>令和 7 年 4 月17日 | 580円 | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> <div><p>【大阪府財務規則】<br/>（前渡資金の精算）<br/>第44条 資金前渡職員は、精算書（様式第31号）を作成し、常時の費用に係るものについては毎月分のを翌月10日までに、随時の費用に係るものについては資金交付の目的が完了した日から起算して10日を経過した日までに、証拠書類を添えて支出命令者に提出しなければならない。ただし、これにより難しいときは、別に定めるところにより精算するものとする。</p><p>【大阪府財務規則の運用】<br/>第44条関係<br/>1 規則第44条ただし書の「別に定める」精算は、次に掲げる場合に精算報告書（様式第20号）を作成し、これに証拠書類を添えて支出命令者に提出するものとする。<br/>なお、支出命令者は、資金前渡職員から提出された精算報告書に基づき、システムで精算書を作成し、当該報告書に添付するものとする。<br/>ただし、第3号の場合においては、精算書の作成を省略することができる。<br/>(3) 給料、職員手当等及び旅費に係るものについて精算するとき。</p></div> |
| 内容                        | 支出命令額                                                                                                                                                                                                      |          |       |                           |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 旅費（咲州庁舎）<br>令和 7 年 4 月17日 | 580円                                                                                                                                                                                                       |          |       |                           |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

旅費の精算事務の不備

| 対象受検機関 | 検出事項                                                                    |                     |     |               |            | 是正を求める事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----|---------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 花園高等学校 | 旅費の概算払をしたときは、支出命令者は、旅費の確定後30日以内に概算払を受けた者に精算を行わせなければならないが、未精算のものが80件あった。 |                     |     |               |            | <div>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</div> <div><div>【大阪府財務規則】<br/>(概算払の精算)<br/>第47条 支出命令者は、概算払をしたときは、その債務の額が確定した後30日以内に、概算払を受けた者に精算させなければならない。</div><div>【大阪府財務規則の運用】<br/>第47条関係<br/>1 概算払いに係る精算は、債務金額の確定の書類に決裁することにより行うものとする。この場合、システムを使用して精算書を作成し、これに添付するものとする。<br/>なお、債務金額の確定を別途伺い定めする場合は、システムによる精算書の作成を省略することができるものとする。</div></div> |
|        | 出張先                                                                     | 出張期間                | 件数  | 旅費支給額<br>(総額) | 旅費支給日      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|        | 大阪府                                                                     | 令和7年4月25日           | 15件 | 16,100円       | 令和7年5月16日  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|        | 兵庫県神戸市                                                                  | 令和7年4月25日           | 17件 | 39,525円       | 令和7年5月16日  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|        | 奈良県奈良市                                                                  | 令和7年4月25日           | 15件 | 15,700円       | 令和7年5月16日  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|        | 沖縄県                                                                     | 令和7年10月19日から同月22日まで | 11件 | 1,124,407円    | 令和7年12月19日 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|        | 兵庫県神戸市<br>ほか2件                                                          | 令和7年10月23日          | 15件 | 56,538円       | 令和8年1月19日  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|        | アメリカ合衆国<br>(グアム)                                                        | 令和7年10月19日から同月24日まで | 4件  | 860,140円      | 令和8年1月23日  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|        | フィリピン共和国                                                                | 令和7年12月8日から同月11日まで  | 1件  | 13,460円       | 令和8年2月4日   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|        | 大韓民国                                                                    | 令和8年3月26日から同月30日まで  | 2件  | 326,100円      | 令和8年4月6日   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

旅費の精算事務の不備

| 対象受検機関 | 検出事項                                                                      |     |                    |         |           | 是正を求める事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------|---------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------|---------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 河南高等学校 | 旅費の概算払をしたときは、支出命令者は、旅費の確定後30日以内に概算払を受けた者に精算を行わせなければならないが、精算が遅延しているものがあった。 |     |                    |         |           | 検出事項について原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。 <div>【大阪府財務規則】<br/>(概算払の精算)<br/>第47条 支出命令者は、概算払をしたときは、その債務の額が確定した後30日以内に、概算払を受けた者に精算させなければならない。<br/><br/>【大阪府財務規則の運用】<br/>第47条関係<br/>1 概算払いに係る精算は、債務金額の確定の書類に決裁することにより行うものとする。この場合、システムを使用して精算書を作成し、これに添付するものとする。<br/>なお、債務金額の確定を別途伺い定めする場合は、システムによる精算書の作成を省略することができるものとする。</div> |
|        | 職員                                                                        | 出張先 | 出張期間               | 旅費支給額   | 精算日       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|        | A                                                                         | 滋賀県 | 令和7年7月19日から同月20日まで | 19,220円 | 令和7年8月27日 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年5月25日）

服務管理の不備

| 対象受検機関     | 検出事項                                                                        | 是正を求める事項                                              |  |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--|
| 総務部<br>人事課 | 出勤簿を確認したところ、早退となっているものがあった。本件については、本来年休取得により処理することとしていたが、当該手続が行われずに放置されていた。 | 検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。 |  |
|            |                                                                             |                                                       |  |
|            |                                                                             |                                                       |  |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年6月1日から同年8月27日まで）

服務管理の不備

| 対象受検機関         | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                         | 是正を求める事項     |        |       |    |   |           |              |        |                                                              |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------|-------|----|---|-----------|--------------|--------|--------------------------------------------------------------|
| 都市整備部<br>事業調整室 | <p>出勤簿を確認したところ、出勤なし及び退勤なしとなっているものがあった。本件については、本来年休取得により処理することとしていたが、当該手続が行われずに放置されていた。</p> <table><tr><td>職員</td><td>日付</td><td>出勤簿表示</td><td>原因</td></tr><tr><td>A</td><td>令和8年1月21日</td><td>出勤なし<br/>退勤なし</td><td>年休入力漏れ</td></tr></table> | 職員           | 日付     | 出勤簿表示 | 原因 | A | 令和8年1月21日 | 出勤なし<br>退勤なし | 年休入力漏れ | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> |
| 職員             | 日付                                                                                                                                                                                                                                           | 出勤簿表示        | 原因     |       |    |   |           |              |        |                                                              |
| A              | 令和8年1月21日                                                                                                                                                                                                                                    | 出勤なし<br>退勤なし | 年休入力漏れ |       |    |   |           |              |        |                                                              |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年6月1日から同年8月27日まで）

服務管理の不備

| 対象受検機関         | 検出事項                                                                                                                                   | 是正を求める事項                                                     |        |    |       |    |   |           |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------|----|-------|----|---|-----------|
| 教育庁<br>人権教育企画課 | <p>出勤簿を確認したところ、早退となっているものがあった。本件については、本来年休取得により処理することとしていたが、当該手続が行われずに放置されていた。</p>                                                     | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> |        |    |       |    |   |           |
|                | <table><tr><td>職員</td><td>日付</td><td>出勤簿表示</td><td>原因</td></tr><tr><td>A</td><td>令和8年3月11日</td><td>早退</td><td>年休入力漏れ</td></tr></table> |                                                              | 職員     | 日付 | 出勤簿表示 | 原因 | A | 令和8年3月11日 |
| 職員             | 日付                                                                                                                                     | 出勤簿表示                                                        | 原因     |    |       |    |   |           |
| A              | 令和8年3月11日                                                                                                                              | 早退                                                           | 年休入力漏れ |    |       |    |   |           |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年5月29日から同年8月27日まで）

服務管理の不備

| 対象受検機関                                                            | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 是正を求める事項  |                            |       |       |   |                      |           |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |    |          |    |                        |    |                                                                   |    |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------|-------|-------|---|----------------------|-----------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|----------|----|------------------------|----|-------------------------------------------------------------------|----|
| 河南高等学校                                                            | <p>特別休暇（服喪休暇）について、遠隔の地に赴く必要がある場合には実際に要した往復日数を加算することができるが、往復に要する日数を加算すべき事情がないにもかかわらず、加算して申請・承認し、条例及び規則で定める日数を超えて承認しているものがあった。</p> <table><tr><th>職員</th><th>続柄</th><th>葬儀の場所</th><th>休暇承認日</th></tr><tr><td>A</td><td>配偶者の父<br/>(休暇日数：3日以内)</td><td>愛媛県喜多郡内子町</td><td>令和7年9月19日から<br/>同月22日までの4日間</td></tr></table> | 職員        | 続柄                         | 葬儀の場所 | 休暇承認日 | A | 配偶者の父<br>(休暇日数：3日以内) | 愛媛県喜多郡内子町 | 令和7年9月19日から<br>同月22日までの4日間 | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> <div><p>【職員の勤務時間、休日、休暇等に関する条例】<br/>(特別休暇)</p><p>第15条 任命権者は、職員が次の各号のいずれかに該当する場合には、当該各号に定める期間の特別休暇を与えることができる。</p><p>六 前各号に掲げるもののほか、人事委員会規則で定める場合 人事委員会規則で定める期間</p><p>【職員の勤務時間、休日、休暇等に関する規則】<br/>(特別休暇)</p><p>第10条 条例第15条第6号の人事委員会規則で定める場合は、次の各号に定める場合とし、同号の人事委員会規則で定める期間は、当該各号に定める期間とする。</p><p>六 親族の喪に服する場合 別表第5に定める日数以内で必要と認める期間</p><p>別表第5（第10条関係）</p><table><tr><th>死亡した者</th><th>日数</th></tr><tr><td>父母、配偶者、子</td><td>7日</td></tr><tr><td>祖父母、兄弟姉妹、父母の配偶者、配偶者の父母</td><td>3日</td></tr><tr><td>孫、子の配偶者、配偶者の子、祖父母の配偶者、配偶者の祖父母、兄弟姉妹の配偶者、配偶者の兄弟姉妹、おじ又はおば、おじ又はおばの配偶者</td><td>1日</td></tr></table><p>備考</p><p>4 遠隔の地に赴く必要がある場合には、実際に要した往復日数を加算することができる。</p></div> | 死亡した者 | 日数 | 父母、配偶者、子 | 7日 | 祖父母、兄弟姉妹、父母の配偶者、配偶者の父母 | 3日 | 孫、子の配偶者、配偶者の子、祖父母の配偶者、配偶者の祖父母、兄弟姉妹の配偶者、配偶者の兄弟姉妹、おじ又はおば、おじ又はおばの配偶者 | 1日 |
| 職員                                                                | 続柄                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 葬儀の場所     | 休暇承認日                      |       |       |   |                      |           |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |    |          |    |                        |    |                                                                   |    |
| A                                                                 | 配偶者の父<br>(休暇日数：3日以内)                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 愛媛県喜多郡内子町 | 令和7年9月19日から<br>同月22日までの4日間 |       |       |   |                      |           |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |    |          |    |                        |    |                                                                   |    |
| 死亡した者                                                             | 日数                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |                            |       |       |   |                      |           |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |    |          |    |                        |    |                                                                   |    |
| 父母、配偶者、子                                                          | 7日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |                            |       |       |   |                      |           |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |    |          |    |                        |    |                                                                   |    |
| 祖父母、兄弟姉妹、父母の配偶者、配偶者の父母                                            | 3日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |                            |       |       |   |                      |           |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |    |          |    |                        |    |                                                                   |    |
| 孫、子の配偶者、配偶者の子、祖父母の配偶者、配偶者の祖父母、兄弟姉妹の配偶者、配偶者の兄弟姉妹、おじ又はおば、おじ又はおばの配偶者 | 1日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |                            |       |       |   |                      |           |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |    |          |    |                        |    |                                                                   |    |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年5月25日）

服務管理の不備

| 対象受検機関 | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 是正を求める事項     |        |       |    |   |          |    |        |          |    |        |           |    |        |           |    |        |   |           |    |        |   |          |    |        |   |           |              |        |                                                              |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------|-------|----|---|----------|----|--------|----------|----|--------|-----------|----|--------|-----------|----|--------|---|-----------|----|--------|---|----------|----|--------|---|-----------|--------------|--------|--------------------------------------------------------------|
| 泉北高等学校 | <p>出勤簿を確認したところ、遅参、早退、出勤なし及び退勤なしとなっているものが7件あった。本件については、本来年休取得により処理することとしていたが、当該手続が行われずに放置されていた。</p> <table><tr><th>職員</th><th>日付</th><th>出勤簿表示</th><th>原因</th></tr><tr><td rowspan="4">A</td><td>令和7年4月3日</td><td>遅参</td><td>年休入力漏れ</td></tr><tr><td>令和7年4月7日</td><td>遅参</td><td>年休入力漏れ</td></tr><tr><td>令和7年4月12日</td><td>遅参</td><td>年休入力漏れ</td></tr><tr><td>令和8年3月18日</td><td>遅参</td><td>年休入力漏れ</td></tr><tr><td>B</td><td>令和7年5月21日</td><td>早退</td><td>年休入力漏れ</td></tr><tr><td>C</td><td>令和7年7月9日</td><td>遅参</td><td>年休入力漏れ</td></tr><tr><td>D</td><td>令和8年2月19日</td><td>出勤なし<br/>退勤なし</td><td>年休入力漏れ</td></tr></table> | 職員           | 日付     | 出勤簿表示 | 原因 | A | 令和7年4月3日 | 遅参 | 年休入力漏れ | 令和7年4月7日 | 遅参 | 年休入力漏れ | 令和7年4月12日 | 遅参 | 年休入力漏れ | 令和8年3月18日 | 遅参 | 年休入力漏れ | B | 令和7年5月21日 | 早退 | 年休入力漏れ | C | 令和7年7月9日 | 遅参 | 年休入力漏れ | D | 令和8年2月19日 | 出勤なし<br>退勤なし | 年休入力漏れ | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> |
| 職員     | 日付                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 出勤簿表示        | 原因     |       |    |   |          |    |        |          |    |        |           |    |        |           |    |        |   |           |    |        |   |          |    |        |   |           |              |        |                                                              |
| A      | 令和7年4月3日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 遅参           | 年休入力漏れ |       |    |   |          |    |        |          |    |        |           |    |        |           |    |        |   |           |    |        |   |          |    |        |   |           |              |        |                                                              |
|        | 令和7年4月7日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 遅参           | 年休入力漏れ |       |    |   |          |    |        |          |    |        |           |    |        |           |    |        |   |           |    |        |   |          |    |        |   |           |              |        |                                                              |
|        | 令和7年4月12日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 遅参           | 年休入力漏れ |       |    |   |          |    |        |          |    |        |           |    |        |           |    |        |   |           |    |        |   |          |    |        |   |           |              |        |                                                              |
|        | 令和8年3月18日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 遅参           | 年休入力漏れ |       |    |   |          |    |        |          |    |        |           |    |        |           |    |        |   |           |    |        |   |          |    |        |   |           |              |        |                                                              |
| B      | 令和7年5月21日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 早退           | 年休入力漏れ |       |    |   |          |    |        |          |    |        |           |    |        |           |    |        |   |           |    |        |   |          |    |        |   |           |              |        |                                                              |
| C      | 令和7年7月9日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 遅参           | 年休入力漏れ |       |    |   |          |    |        |          |    |        |           |    |        |           |    |        |   |           |    |        |   |          |    |        |   |           |              |        |                                                              |
| D      | 令和8年2月19日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 出勤なし<br>退勤なし | 年休入力漏れ |       |    |   |          |    |        |          |    |        |           |    |        |           |    |        |   |           |    |        |   |          |    |        |   |           |              |        |                                                              |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年5月28日）

服務管理の不備及び管内旅費の支給事務の不備

| 対象受検機関  | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 是正を求める事項     |                      |        |     |       |   |     |              |                      |      |     |              |                     |        |   |      |              |                      |        |   |             |              |                      |      |                                                              |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|--------|-----|-------|---|-----|--------------|----------------------|------|-----|--------------|---------------------|--------|---|------|--------------|----------------------|--------|---|-------------|--------------|----------------------|------|--------------------------------------------------------------|
| 刀根山高等学校 | <p>出勤簿を確認したところ、出勤なし及び退勤なしとなっているものが4件あった。本件については、管内出張をしていたにもかかわらず、出張入力を怠っていたため、旅費が未払となっていた。</p> <table><tr><th>職員</th><th>出張先</th><th>出勤簿の表示</th><th>出張日</th><th>未払旅費額</th></tr><tr><td rowspan="2">A</td><td>高槻市</td><td>出勤なし<br/>退勤なし</td><td>令和7年4月29日<br/>(宅発・宅着)</td><td>580円</td></tr><tr><td>枚方市</td><td>出勤なし<br/>退勤なし</td><td>令和7年5月3日<br/>(宅発・宅着)</td><td>1,560円</td></tr><tr><td>B</td><td>堺市堺区</td><td>出勤なし<br/>退勤なし</td><td>令和7年5月17日<br/>(宅発・宅着)</td><td>1,540円</td></tr><tr><td>C</td><td>大阪市<br/>東住吉区</td><td>出勤なし<br/>退勤なし</td><td>令和7年11月1日<br/>(宅発・宅着)</td><td>999円</td></tr></table> | 職員           | 出張先                  | 出勤簿の表示 | 出張日 | 未払旅費額 | A | 高槻市 | 出勤なし<br>退勤なし | 令和7年4月29日<br>(宅発・宅着) | 580円 | 枚方市 | 出勤なし<br>退勤なし | 令和7年5月3日<br>(宅発・宅着) | 1,560円 | B | 堺市堺区 | 出勤なし<br>退勤なし | 令和7年5月17日<br>(宅発・宅着) | 1,540円 | C | 大阪市<br>東住吉区 | 出勤なし<br>退勤なし | 令和7年11月1日<br>(宅発・宅着) | 999円 | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> |
| 職員      | 出張先                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 出勤簿の表示       | 出張日                  | 未払旅費額  |     |       |   |     |              |                      |      |     |              |                     |        |   |      |              |                      |        |   |             |              |                      |      |                                                              |
| A       | 高槻市                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 出勤なし<br>退勤なし | 令和7年4月29日<br>(宅発・宅着) | 580円   |     |       |   |     |              |                      |      |     |              |                     |        |   |      |              |                      |        |   |             |              |                      |      |                                                              |
|         | 枚方市                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 出勤なし<br>退勤なし | 令和7年5月3日<br>(宅発・宅着)  | 1,560円 |     |       |   |     |              |                      |      |     |              |                     |        |   |      |              |                      |        |   |             |              |                      |      |                                                              |
| B       | 堺市堺区                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 出勤なし<br>退勤なし | 令和7年5月17日<br>(宅発・宅着) | 1,540円 |     |       |   |     |              |                      |      |     |              |                     |        |   |      |              |                      |        |   |             |              |                      |      |                                                              |
| C       | 大阪市<br>東住吉区                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 出勤なし<br>退勤なし | 令和7年11月1日<br>(宅発・宅着) | 999円   |     |       |   |     |              |                      |      |     |              |                     |        |   |      |              |                      |        |   |             |              |                      |      |                                                              |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年5月19日）

服務管理の不備及び管外旅費の支給事務の不備

| 対象受検機関           | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 是正を求める事項     |                      |         |     |       |   |     |              |                      |         |                                                              |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|---------|-----|-------|---|-----|--------------|----------------------|---------|--------------------------------------------------------------|
| 政策企画部<br>政策企画総務課 | <p>出勤簿を確認したところ、出勤なし及び退勤なしとなっているものがあった。本件については、管外出張をしていたにもかかわらず、出張入力を怠っていたため、旅費が未払となっていた。</p> <table><tr><th>職員</th><th>出張先</th><th>出勤簿の表示</th><th>出張日</th><th>未払旅費額</th></tr><tr><td>A</td><td>東京都</td><td>出勤なし<br/>退勤なし</td><td>令和8年3月27日<br/>(宅発・宅着)</td><td>29,840円</td></tr></table> | 職員           | 出張先                  | 出勤簿の表示  | 出張日 | 未払旅費額 | A | 東京都 | 出勤なし<br>退勤なし | 令和8年3月27日<br>(宅発・宅着) | 29,840円 | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> |
| 職員               | 出張先                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 出勤簿の表示       | 出張日                  | 未払旅費額   |     |       |   |     |              |                      |         |                                                              |
| A                | 東京都                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 出勤なし<br>退勤なし | 令和8年3月27日<br>(宅発・宅着) | 29,840円 |     |       |   |     |              |                      |         |                                                              |

監査（検査）実施年月日（委員：一年一月一日、事務局：令和8年6月1日から同年8月27日まで）

時間外等勤務実績の登録・確認の不備

| 対象受検機関         | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 是正を求める事項 |        |    |   |         |    |   |         |    |                                                              |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|----|---|---------|----|---|---------|----|--------------------------------------------------------------|
| 教育庁<br>人権教育企画課 | <p>職員が時間外勤務命令を受け時間外勤務を行った場合には、速やかに時間外勤務の実績の入力を行い、直接監督責任者は総務事務システムにより、職員の時間外勤務実績の入力漏れがないか確認しなければならないが、ともに当該行為を怠ったため、時間外勤務手当が支給されていないものが2件あった。</p> <table><tr><td>職員</td><td>事実発生時期</td><td>件数</td></tr><tr><td>A</td><td>令和7年10月</td><td>1件</td></tr><tr><td>B</td><td>令和7年10月</td><td>1件</td></tr></table> | 職員       | 事実発生時期 | 件数 | A | 令和7年10月 | 1件 | B | 令和7年10月 | 1件 | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> |
| 職員             | 事実発生時期                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 件数       |        |    |   |         |    |   |         |    |                                                              |
| A              | 令和7年10月                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1件       |        |    |   |         |    |   |         |    |                                                              |
| B              | 令和7年10月                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1件       |        |    |   |         |    |   |         |    |                                                              |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年5月29日から同年8月27日まで）

時間外等勤務実績の登録・確認の不備

| 対象受検機関       | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                                          | 是正を求める事項 |        |    |   |           |     |                                                              |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|----|---|-----------|-----|--------------------------------------------------------------|
| 教育庁<br>施設財務課 | <p>職員が時間外勤務命令を受け時間外勤務を行った場合には、速やかに時間外勤務の実績の入力を行い、直接監督責任者は総務事務システムにより、職員の時間外勤務実績の入力漏れがないか確認しなければならないが、ともに当該行為を怠ったため、時間外勤務手当が支給されていないものがあった。</p> <table><tr><td>職員</td><td>事実発生時期</td><td>件数</td></tr><tr><td>A</td><td>令和 7 年11月</td><td>1 件</td></tr></table> | 職員       | 事実発生時期 | 件数 | A | 令和 7 年11月 | 1 件 | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> |
| 職員           | 事実発生時期                                                                                                                                                                                                                                                        | 件数       |        |    |   |           |     |                                                              |
| A            | 令和 7 年11月                                                                                                                                                                                                                                                     | 1 件      |        |    |   |           |     |                                                              |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和 8 年 5 月29日から同年 8 月27日まで）

時間外等勤務実績の登録・確認の不備

| 対象受検機関  | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                                              | 是正を求める事項 |        |    |   |           |     |                                                                  |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|----|---|-----------|-----|------------------------------------------------------------------|
| 東住吉高等学校 | <div>職員が時間外勤務命令を受け時間外勤務を行った場合には、速やかに時間外勤務の実績の入力を行い、直接監督責任者は総務事務システムにより、職員の時間外勤務実績の入力漏れがないか確認しなければならないが、ともに当該行為を怠ったため、時間外勤務手当が支給されていないものがあった。</div> <table><tr><td>職員</td><td>事実発生時期</td><td>件数</td></tr><tr><td>A</td><td>令和 7 年12月</td><td>1 件</td></tr></table> | 職員       | 事実発生時期 | 件数 | A | 令和 7 年12月 | 1 件 | <div>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</div> |
| 職員      | 事実発生時期                                                                                                                                                                                                                                                            | 件数       |        |    |   |           |     |                                                                  |
| A       | 令和 7 年12月                                                                                                                                                                                                                                                         | 1 件      |        |    |   |           |     |                                                                  |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和 8 年 5 月15日）

公有財産台帳の登載誤り

| 対象受検機関        | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 是正を求める事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |         |                        |         |                        |      |    |       |       |         |                        |    |    |          |        |                        |    |    |            |        |                        |    |    |      |        |                        |    |       |          |         |                       |    |       |          |         |                       |  |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------|---------|------------------------|------|----|-------|-------|---------|------------------------|----|----|----------|--------|------------------------|----|----|------------|--------|------------------------|----|----|------|--------|------------------------|----|-------|----------|---------|-----------------------|----|-------|----------|---------|-----------------------|--|
| 福祉部<br>障がい福祉室 | 1 行政財産の使用許可について、公有財産台帳への登載を行っていないものがあった。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> <div><p>【大阪府公有財産規則】<br/>(使用状況の確認)<br/>第31条 部局長等は、その所管する行政財産の使用の許可の内容について、知事が別に定めるところにより公有財産台帳に登載し、毎年1回、その許可に係る行政財産の使用の状況を実地について調査し、確認しなければならない。</p><p>【令和8年4月1日付け改正前の大阪府公有財産台帳等処理要領】<br/>(借用財産)<br/>第18条 部局長等は、所管事業にかかわる借地及び借家（借建物）の契約等を行ったときは、借用財産としてシステムを用いて借用登録を行うものとする。<br/>2 登録した借用財産の状況に異動があったときは、システムを用いて異動登録を行うものとする。<br/>(使用許可、貸付又は使用承認の状況)<br/>第19条 部局長等は、使用許可、貸付又は使用承認を行ったときは、システムを用いて使用許可、貸付又は使用承認の情報を当該年度に登録するものとする。<br/>2 登録した使用許可、貸付又は使用承認の状況に異動があったときは、システムを用いて異動登録を行うものとする。</p><p>【公有財産事務の手引】<br/>第2章 公有財産の取得<br/>第3節 借用<br/>府が行政遂行の手段として、他者の所有する財産を許可又は契約（賃貸借契約、使用貸借契約）により借り受けることをいう。<br/>借用財産は、公有財産ではないが、公用又は公共用に供するために借用する財産は公有財産と同様に管理する必要がある。その用に供するために土地や建物を1年以上の期間借用する場合は、公有財産台帳等管理システムに登録すること。</p></div> |         |                        |         |                        |      |    |       |       |         |                        |    |    |          |        |                        |    |    |            |        |                        |    |    |      |        |                        |    |       |          |         |                       |    |       |          |         |                       |  |
|               | 施設名：大阪府立稲スポーツセンター                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |         |                        |         |                        |      |    |       |       |         |                        |    |    |          |        |                        |    |    |            |        |                        |    |    |      |        |                        |    |       |          |         |                       |    |       |          |         |                       |  |
|               | <table><tr><td>種別</td><td>許可数量</td><td>目的</td><td>使用料</td><td>許可期間</td></tr><tr><td>建物</td><td>0.66㎡</td><td>自動販売機</td><td>19,030円</td><td>令和8年4月1日から令和9年3月31日まで</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 種別      | 許可数量                   | 目的      | 使用料                    | 許可期間 | 建物 | 0.66㎡ | 自動販売機 | 19,030円 | 令和8年4月1日から令和9年3月31日まで  |    |    |          |        |                        |    |    |            |        |                        |    |    |      |        |                        |    |       |          |         |                       |    |       |          |         |                       |  |
|               | 種別                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 許可数量    | 目的                     | 使用料     | 許可期間                   |      |    |       |       |         |                        |    |    |          |        |                        |    |    |            |        |                        |    |    |      |        |                        |    |       |          |         |                       |    |       |          |         |                       |  |
|               | 建物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0.66㎡   | 自動販売機                  | 19,030円 | 令和8年4月1日から令和9年3月31日まで  |      |    |       |       |         |                        |    |    |          |        |                        |    |    |            |        |                        |    |    |      |        |                        |    |       |          |         |                       |    |       |          |         |                       |  |
|               | 施設名：大阪府立福祉情報コミュニケーションセンター                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |         |                        |         |                        |      |    |       |       |         |                        |    |    |          |        |                        |    |    |            |        |                        |    |    |      |        |                        |    |       |          |         |                       |    |       |          |         |                       |  |
|               | <table><tr><td>種別</td><td>許可数量</td><td>目的</td><td>使用料</td><td>許可期間</td></tr><tr><td>土地</td><td>1本</td><td>電話柱設置</td><td>1,500円</td><td>令和7年4月1日から令和12年3月31日まで</td></tr><tr><td>土地</td><td>1本</td><td>通信ケーブル設置</td><td>1,500円</td><td>令和7年4月1日から令和12年3月31日まで</td></tr><tr><td>土地</td><td>1本</td><td>CATVケーブル設置</td><td>1,500円</td><td>令和7年4月1日から令和12年3月31日まで</td></tr><tr><td>土地</td><td>1本</td><td>電柱設置</td><td>2,600円</td><td>令和7年4月1日から令和12年3月31日まで</td></tr><tr><td>建物</td><td>0.65㎡</td><td>自動販売機の設置</td><td>19,030円</td><td>令和8年4月1日から令和9年3月31日まで</td></tr><tr><td>建物</td><td>0.65㎡</td><td>自動販売機の設置</td><td>19,030円</td><td>令和8年4月1日から令和9年3月31日まで</td></tr></table> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 種別      | 許可数量                   | 目的      | 使用料                    | 許可期間 | 土地 | 1本    | 電話柱設置 | 1,500円  | 令和7年4月1日から令和12年3月31日まで | 土地 | 1本 | 通信ケーブル設置 | 1,500円 | 令和7年4月1日から令和12年3月31日まで | 土地 | 1本 | CATVケーブル設置 | 1,500円 | 令和7年4月1日から令和12年3月31日まで | 土地 | 1本 | 電柱設置 | 2,600円 | 令和7年4月1日から令和12年3月31日まで | 建物 | 0.65㎡ | 自動販売機の設置 | 19,030円 | 令和8年4月1日から令和9年3月31日まで | 建物 | 0.65㎡ | 自動販売機の設置 | 19,030円 | 令和8年4月1日から令和9年3月31日まで |  |
|               | 種別                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 許可数量    | 目的                     | 使用料     | 許可期間                   |      |    |       |       |         |                        |    |    |          |        |                        |    |    |            |        |                        |    |    |      |        |                        |    |       |          |         |                       |    |       |          |         |                       |  |
|               | 土地                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1本      | 電話柱設置                  | 1,500円  | 令和7年4月1日から令和12年3月31日まで |      |    |       |       |         |                        |    |    |          |        |                        |    |    |            |        |                        |    |    |      |        |                        |    |       |          |         |                       |    |       |          |         |                       |  |
|               | 土地                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1本      | 通信ケーブル設置               | 1,500円  | 令和7年4月1日から令和12年3月31日まで |      |    |       |       |         |                        |    |    |          |        |                        |    |    |            |        |                        |    |    |      |        |                        |    |       |          |         |                       |    |       |          |         |                       |  |
| 土地            | 1本                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | CATVケーブル設置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1,500円  | 令和7年4月1日から令和12年3月31日まで |         |                        |      |    |       |       |         |                        |    |    |          |        |                        |    |    |            |        |                        |    |    |      |        |                        |    |       |          |         |                       |    |       |          |         |                       |  |
| 土地            | 1本                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 電柱設置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2,600円  | 令和7年4月1日から令和12年3月31日まで |         |                        |      |    |       |       |         |                        |    |    |          |        |                        |    |    |            |        |                        |    |    |      |        |                        |    |       |          |         |                       |    |       |          |         |                       |  |
| 建物            | 0.65㎡                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 自動販売機の設置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 19,030円 | 令和8年4月1日から令和9年3月31日まで  |         |                        |      |    |       |       |         |                        |    |    |          |        |                        |    |    |            |        |                        |    |    |      |        |                        |    |       |          |         |                       |    |       |          |         |                       |  |
| 建物            | 0.65㎡                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 自動販売機の設置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 19,030円 | 令和8年4月1日から令和9年3月31日まで  |         |                        |      |    |       |       |         |                        |    |    |          |        |                        |    |    |            |        |                        |    |    |      |        |                        |    |       |          |         |                       |    |       |          |         |                       |  |
|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |         |                        |         |                        |      |    |       |       |         |                        |    |    |          |        |                        |    |    |            |        |                        |    |    |      |        |                        |    |       |          |         |                       |    |       |          |         |                       |  |
|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |         |                        |         |                        |      |    |       |       |         |                        |    |    |          |        |                        |    |    |            |        |                        |    |    |      |        |                        |    |       |          |         |                       |    |       |          |         |                       |  |
|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |         |                        |         |                        |      |    |       |       |         |                        |    |    |          |        |                        |    |    |            |        |                        |    |    |      |        |                        |    |       |          |         |                       |    |       |          |         |                       |  |
|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |         |                        |         |                        |      |    |       |       |         |                        |    |    |          |        |                        |    |    |            |        |                        |    |    |      |        |                        |    |       |          |         |                       |    |       |          |         |                       |  |
|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |         |                        |         |                        |      |    |       |       |         |                        |    |    |          |        |                        |    |    |            |        |                        |    |    |      |        |                        |    |       |          |         |                       |    |       |          |         |                       |  |

|  |                  |                        |                         |            |                        |  |
|--|------------------|------------------------|-------------------------|------------|------------------------|--|
|  | 施設名：障がい者交流促進センター |                        |                         |            |                        |  |
|  | 種別               | 許可数量                   | 目的                      | 使用料        | 許可期間                   |  |
|  | 土地               | 1 本                    | 通信ケーブル共架                | 3,000円     | 令和8年4月1日から令和13年3月31日まで |  |
|  | 土地               | 2 本                    | 電力共架柱                   | 3,000円     | 令和7年4月1日から令和12年3月31日まで |  |
|  | 土地               | 1 本                    | 本柱設置                    | 1,500円     | 令和7年4月1日から令和12年3月31日まで |  |
|  | 土地               | 土地2.92㎡、電柱1本、地下埋設物3.5m | E V充電設備設置               | 免除         | 令和7年6月1日から令和12年3月31日まで |  |
|  | 土地               | 7 本                    | 認定電気通信事業                | 10,500円    | 令和7年4月1日から令和12年3月31日まで |  |
|  | 土地               | 1 本                    | 認定電気通信事業                | 1,500円     | 令和5年4月1日から令和10年3月31日まで |  |
|  | 土地               | 6 本                    | 電気通信ケーブル設置              | 9,000円     | 令和5年4月1日から令和10年3月31日まで |  |
|  | 土地               | 16本                    | 認定電気通信事業                | 43,200円    | 令和6年4月1日から令和11年3月31日まで |  |
|  | 建物               | 3.87㎡                  | 自動販売機                   | 93,420円    | 令和8年4月1日から令和9年3月31日まで  |  |
|  | 建物               | 2.92㎡                  | 電気通信設備の設置               | 46,750円    | 令和8年4月1日から令和9年3月31日まで  |  |
|  | 建物               | 136.55㎡                | 障がい児通所支援事業及び障がい児等療育支援事業 | 2,184,050円 | 令和8年4月1日から令和9年3月31日まで  |  |

2 借用財産について、公有財産台帳への登載を行っていないものがあった。

施設名：障がい者交流促進センター

| 種別 | 所在地           | 借用数量 | 目的                        | 借用料 | 借用期間                   |
|----|---------------|------|---------------------------|-----|------------------------|
| 土地 | 堺市南区城山台5丁1-2外 | 7基   | 障がい者交流促進センター誘導表示板設置（7か所）  | 無償  | 令和5年4月1日から令和10年3月31日まで |
| 土地 | 堺市南区城山台5丁1-2外 | 1基   | 障がい者交流促進センター標識設置（1か所）     | 無償  | 令和5年4月1日から令和10年3月31日まで |
| 土地 | 堺市南区城山台5丁1-2外 | 1㎡   | 障がい者交流促進センターカーブミラー設置（1か所） | 無償  | 令和5年4月1日から令和10年3月31日まで |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年6月1日から同年8月27日まで）

公有財産台帳の登載誤り

| 対象受検機関       | 検出事項                                 |               |                  |     |                            | 是正を求める事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------|--------------------------------------|---------------|------------------|-----|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 府民文化部<br>人権局 | 普通財産の貸付について、公有財産台帳への登載を行っていないものがあった。 |               |                  |     |                            | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> <div><p>【大阪府公有財産規則】<br/>(貸付状況の確認)</p><p>第39条 部局長等は、その所管する普通財産の貸付けの内容について、知事が別に定めるところにより公有財産台帳に登載し、毎年一回、その貸付けに係る普通財産の使用の状況を実地について調査し、確認しなければならない。</p><p>【大阪府公有財産台帳等処理要領】<br/>(使用許可、貸付又は使用承認の状況)</p><p>第19条 部局長等は、使用許可、貸付又は使用承認を行ったときは、システムを用いて使用許可、貸付又は使用承認の情報を当該年度に登録するものとする。</p><p>2 登録した使用許可、貸付又は使用承認の状況に異動があったときは、システムを用いて異動登録を行うものとする。</p></div> |
|              | 種別                                   | 貸付数量          | 目的               | 貸付料 | 貸付期間                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|              | 土地                                   | 1,256.95<br>㎡ | 大阪国際平和センタ<br>一敷地 | 無償  | 令和8年4月1日から<br>令和11年3月31日まで |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

監査（検査）実施年月日（委員：一年一月一日、事務局：令和8年6月1日から同年8月27日まで）

公有財産台帳の登載誤り

| 対象受検機関           | 検出事項                                       |                      |            |                   |                              | 是正を求める事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           |
|------------------|--------------------------------------------|----------------------|------------|-------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 大阪都市計画局<br>拠点開発室 | 1 普通財産の貸付について、公有財産台帳への登載を行っていないものがあった。     |                      |            |                   |                              | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> <div><p>【大阪府公有財産規則】<br/>(貸付状況の確認)</p><p>第39条 部局長等は、その所管する普通財産の貸付けの内容について、知事が別に定めるところにより公有財産台帳に登載し、毎年一回、その貸付けに係る普通財産の使用の状況を実地について調査し、確認しなければならない。</p><p>【令和8年4月1日付け改正前の大阪府公有財産台帳等処理要領】<br/>(借用財産)</p><p>第18条 部局長等は、所管事業にかかわる借地及び借家（借建物）の契約等を行ったときは、借用財産としてシステムを用いて借用登録を行うものとする。</p><p>2 登録した借用財産の状況に異動があったときは、システムを用いて異動登録を行うものとする。</p><p>(使用許可、貸付又は使用承認の状況)</p><p>第19条 部局長等は、使用許可、貸付又は使用承認を行ったときは、システムを用いて使用許可、貸付又は使用承認の情報を当該年度に登録するものとする。</p><p>2 登録した使用許可、貸付又は使用承認の状況に異動があったときは、システムを用いて異動登録を行うものとする。</p><p>【公有財産事務の手引】<br/>第2章 公有財産の取得<br/>第3節 借用</p><p>府が行政遂行の手段として、他者の所有する財産を許可又は契約（賃貸借契約、使用貸借契約）により借り受けることをいう。</p><p>借用財産は、公有財産ではないが、公用又は公共用に供するために借用する財産は公有財産と同様に管理する必要がある。その用に供するために土地や建物を1年以上の期間借用する場合は、公有財産台帳等管理システムに登録すること。</p></div> |                           |
|                  | 種別                                         | 貸付数量                 | 目的         | 年間貸付料             | 貸付期間                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |
|                  | 土地                                         | 476.58㎡              | 道路         | 免除                | 令和6年3月22日から<br>令和7年9月30日まで   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |
|                  | 2 普通財産の貸付料の更新について、公有財産台帳への登載を行っていないものがあった。 |                      |            |                   |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |
|                  | 種別                                         | 貸付数量                 | 目的         | 年間貸付料             | 貸付期間                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |
|                  | 土地                                         | 750㎡                 | 医学用実験施設の設置 | (注)<br>2,618,787円 | 平成28年4月27日から<br>令和18年4月26日まで |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |
|                  | (注) 公有財産台帳では、年間貸付料が「2,404,764円」のまま放置されていた。 |                      |            |                   |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |
|                  | 3 借用財産について、公有財産台帳への登載を行っていないものがあった。        |                      |            |                   |                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |
|                  | 種別                                         | 所在地                  | 借用数量       | 借用目的              | 年間借用料                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 借用期間                      |
|                  | 土地                                         | 泉佐野市<br>りんくう<br>往来北1 | 2台分        | 駐車場               | 264,000円                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 令和7年4月1日から<br>令和8年3月31日まで |
|                  | 建物                                         | 泉佐野市<br>りんくう<br>往来北1 | 900.42㎡    | 執務室・倉庫            | 18,293,076円                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 令和7年4月1日から<br>令和8年3月31日まで |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年6月1日から同年8月27日まで）

公有財産台帳の登載誤り

| 対象受検機関                        | 検出事項                                   |              |                     |           |                        | 是正を求める事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------|----------------------------------------|--------------|---------------------|-----------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 吹田高等学校                        | 行政財産の使用許可について、公有財産台帳への登載を行っていないものがあった。 |              |                     |           |                        | <div>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</div> <div>【大阪府公有財産規則】<br/>(使用状況の確認)<br/>第31条 部局長等は、その所管する行政財産の使用の許可の内容について、知事が別に定めるところにより公有財産台帳に登載し、毎年1回、その許可に係る行政財産の使用の状況を実地について調査し、確認しなければならない。</div> <div>【大阪府公有財産台帳等処理要領】<br/>(使用許可、貸付又は使用承認の状況)<br/>第19条 部局長等は、使用許可、貸付又は使用承認を行ったときは、システムを用いて使用許可、貸付又は使用承認の情報を当該年度に登録するものとする。<br/>2 登録した使用許可、貸付又は使用承認の状況に異動があったときは、システムを用いて異動登録を行うものとする。</div> |
|                               | 種別                                     | 許可数量         | 目的                  | 年間使用料     | 許可期間                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                               | 建物                                     | 25㎡          | 環境整備清掃等業務作業員控室      | 免除        | 令和6年2月1日から令和9年1月31日まで  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                               | 建物                                     | 220㎡         | 投票所開設               | 免除        | 令和7年7月19日及び同月20日       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                               | 建物                                     | 82.68㎡<br>4台 | 学校食堂の経営<br>自動販売機の設置 | (注)<br>免除 | 令和6年4月1日から令和11年3月31日まで |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| (注) 年間使用料は令和7年4月1日から免除となっている。 |                                        |              |                     |           |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年5月20日）

公有財産台帳の登載誤り及び公有財産管理の不備

| 対象受検機関                                                                                                                                                                                                                                                                            | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 是正を求める事項                                                |                       |                         |                         |      |           |                   |                       |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|------|-----------|-------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 福祉部<br>障がい福祉室                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1 普通財産の貸付の更新について、公有財産台帳への登載を行っていないものがあった。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1 検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。 |                       |                         |                         |      |           |                   |                       |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 施設名：国際障害者交流センター（ビッグ・アイ） <table><tr><td>種別</td><td>貸付数量</td><td>目的</td><td>貸付料</td><td>貸付期間</td></tr><tr><td>土地</td><td>（注１）<br/>7,901.47㎡</td><td>国際障害者交流センター（ビッグ・アイ）用地</td><td>（注１）<br/>65,220,900円</td><td>平成11年４月１日から令和11年３月31日まで</td></tr></table> （注１）公有財産台帳では、貸付数量及び貸付料が「7,901.10㎡」及び「63,262,700円」のまま放置されていた。                                                                 | 種別                                                      | 貸付数量                  | 目的                      | 貸付料                     | 貸付期間 | 土地        | （注１）<br>7,901.47㎡ | 国際障害者交流センター（ビッグ・アイ）用地 | （注１）<br>65,220,900円     | 平成11年４月１日から令和11年３月31日まで                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2 検出事項について、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 種別                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 貸付数量                                                    | 目的                    | 貸付料                     | 貸付期間                    |      |           |                   |                       |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 土地                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | （注１）<br>7,901.47㎡                                       | 国際障害者交流センター（ビッグ・アイ）用地 | （注１）<br>65,220,900円     | 平成11年４月１日から令和11年３月31日まで |      |           |                   |                       |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                        |
| 施設名：四天王寺重症心身障がい児支援施設（和らぎ苑）敷地 <table><tr><td>種別</td><td>貸付数量</td><td>目的</td><td>貸付料</td><td>貸付期間</td></tr><tr><td>土地</td><td>2,833.12㎡</td><td>重症心身がい害児施設敷地</td><td>（注２）<br/>4,458,100円</td><td>平成13年４月１日から令和13年３月31日まで</td></tr></table> （注２）公有財産台帳では、貸付料が「4,462,500円」のまま放置されていた。 | 種別                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 貸付数量                                                    | 目的                    | 貸付料                     | 貸付期間                    | 土地   | 2,833.12㎡ | 重症心身がい害児施設敷地      | （注２）<br>4,458,100円    | 平成13年４月１日から令和13年３月31日まで | 【大阪府公有財産規則】<br>（貸付状況の確認）<br>第39条 部局長等は、その所管する普通財産の貸付けの内容について、知事が別に定めるところにより公有財産台帳に登載し、毎年１回、その貸付けに係る普通財産の使用の状況を実地について調査し、確認しなければならない。<br><br>【大阪府公有財産台帳等処理要領】<br>（使用許可、貸付又は使用承認の状況）<br>第19条 部局長等は、使用許可、貸付又は使用承認を行ったときは、システムを用いて使用許可、貸付又は使用承認の情報を当該年度に登録するものとする。<br>2 登録した使用許可、貸付又は使用承認の状況に異動があったときは、システムを用いて異動登録を行うものとする。 |                                        |
| 種別                                                                                                                                                                                                                                                                                | 貸付数量                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 目的                                                      | 貸付料                   | 貸付期間                    |                         |      |           |                   |                       |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                        |
| 土地                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2,833.12㎡                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 重症心身がい害児施設敷地                                            | （注２）<br>4,458,100円    | 平成13年４月１日から令和13年３月31日まで |                         |      |           |                   |                       |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                        |
| 2 上記普通財産の貸付状況の確認について、チェックリスト（※１）による使用状況の調査が実施されず、財産活用課長への報告（※２）も行っていなかった。<br>（※１）様式１：使用許可及び貸付に関するチェックリスト<br>（※２）様式２：使用許可及び貸付状況に関する実地調査報告書                                                                                                                                         | 【公有財産事務の手引】<br>第１章 総則<br>第２節 公有財産事務の概要<br>第２ 公有財産の管理体制<br>3 部局長等（財産管理者）の職務<br>（4）公有財産に係る報告及び確認に関すること。<br>④ 使用・貸付状況の確認<br>行政財産の使用許可・貸付け及び普通財産の貸付けについては、事務の統一と適正を図るため、毎年１回、使用状況を実地調査チェックリストにより、実地に調査、確認しなければならない。<br><br>【使用許可及び貸付状況に関する実地調査について（通知）（平成30年３月13日財産活用課長）】<br>1 毎年７月１日（以下「基準日」という。）現在で使用許可又は貸付けを行なっているものについて、別添チェックリスト（様式１）により使用の状況を調査すること。なお、基準日は、同一年度内の別の日に変更することができる。 |                                                         |                       |                         |                         |      |           |                   |                       |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                        |

|  |  |                                                                                                         |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <div>2 調査は、原則として基準日の前後一月以内に行なうこと。</div> <div>3 調査を実施した場合は、別添報告書（様式2）により、基準日から二月以内に財産活用課長まで報告すること。</div> |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年6月1日から同年8月27日まで）

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                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------|-----------------------------|-------|-----------------|-----|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 政策企画部<br>秘書課 | 下記の備品について、備品出納簿に記載されていなかった。 |       |                 |     |           | <div>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</div> <div><div>【大阪府財務規則】<br/>(物品の出納の通知及び帳簿の記載)<br/>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。<br/>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。<br/>一 備品出納簿（様式第39号）</div></div> |
|              | 品 種                         | 品 目   | 当 初 受 入 年 月 日   | 数 量 | 金 額       |                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|              |                             | 商品名   |                 |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|              | 家具什器類                       | 戸棚類   | 令和 8 年 3 月 16 日 | 2   | 184, 800円 |                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|              |                             | 両開き書庫 |                 |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|              | 家具什器類                       | 戸棚類   | 令和 8 年 3 月 16 日 | 2   | 211, 200円 |                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|              |                             | 両開き書庫 |                 |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|              | 家具什器類                       | 戸棚類   | 令和 8 年 3 月 16 日 | 1   | 134, 200円 |                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|              |                             | ロッカー  |                 |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|              | 家具什器類                       | 戸棚類   | 令和 8 年 3 月 16 日 | 2   | 16, 940円  |                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|              |                             | ベース   |                 |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|              | 家具什器類                       | 戸棚類   | 令和 8 年 3 月 16 日 | 1   | 7, 700円   |                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|              |                             | ベース   |                 |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                          |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年6月1日から同年8月27日まで）

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                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------|------------------------------|--------|-----------|-----|------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 教育庁<br>施設財務課 | 下記の備品について、備品出納簿の登載内容に誤りがあった。 |        |           |     |            |            | 検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。<br><br>【大阪府財務規則】<br>(物品の出納の通知及び帳簿の記載)<br>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。<br>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。<br>一 備品出納簿（様式第39号） |
|              | 品 種                          | 品 目    | 当初受入年月日   | 数 量 | 金 額<br>(誤) | 金 額<br>(正) |                                                                                                                                                                                                                                            |
|              |                              | 商品名    |           |     |            |            |                                                                                                                                                                                                                                            |
|              | 家具什器類                        | その他器具類 | 令和8年3月27日 | 1   | 141,400円   | 155,540円   |                                                                                                                                                                                                                                            |
|              |                              | パソコン   |           |     |            |            |                                                                                                                                                                                                                                            |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年5月29日から同年8月27日まで）

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                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------|------------------------------------------|---------------------|--------------|-----|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 豊島高等学校 | 備品出納簿に記載されている下記の備品について、現物を確認することができなかった。 |                     |              |     |           | <div>検出事項について、原因を確認し、速やかに是正措置を講じるとともに、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</div> <div>【大阪府財務規則】<br/>(物品の出納の通知及び帳簿の記載)<br/>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。<br/>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。<br/>一 備品出納簿（様式第39号）</div> |
|        | 品 種                                      | 品 目<br>商 品 名        | 当初受入年月日      | 数 量 | 金 額       |                                                                                                                                                                                                                                                               |
|        | 機械器具類                                    | 光学器具類<br>ビデオプロジェクター | 平成25年 3 月25日 | 1   | 236, 250円 |                                                                                                                                                                                                                                                               |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和8年5月18日）

公有財産管理の不備

| 対象受検機関        | 検出事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 是正を求める事項               |            |                        |     |      |    |           |                 |          |                       |    |           |                 |            |                       |    |      |    |     |      |    |           |          |    |                        |    |      |    |     |      |    |            |                        |    |                        |    |      |    |     |      |    |           |           |    |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------|------------------------|-----|------|----|-----------|-----------------|----------|-----------------------|----|-----------|-----------------|------------|-----------------------|----|------|----|-----|------|----|-----------|----------|----|------------------------|----|------|----|-----|------|----|------------|------------------------|----|------------------------|----|------|----|-----|------|----|-----------|-----------|----|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 福祉部<br>障がい福祉室 | <p>行政財産の使用許可及び普通財産の貸付状況の確認について、チェックリスト（※１）による使用状況の調査が実施されず、財産活用課長への報告（※２）も行っていなかった。</p> <p>（※１）様式１：使用許可及び貸付に関するチェックリスト</p> <p>（※２）様式２：使用許可及び貸付状況に関する実地調査報告書</p> <p>【行政財産の使用許可】</p> <p>施設名：障がい者ワーキングエリア</p> <table><tr><th>種別</th><th>許可数量</th><th>目的</th><th>使用料</th><th>許可期間</th></tr><tr><td>土地</td><td>1,079.23㎡</td><td>障がい福祉サービス事業所の設置</td><td>688,400円</td><td>令和８年４月１日から令和９年３月31日まで</td></tr><tr><td>土地</td><td>2,878.00㎡</td><td>重度障がい者多数雇用事業所設置</td><td>1,835,700円</td><td>令和８年４月１日から令和９年３月31日まで</td></tr></table> <p>【普通財産の貸付け】</p> <p>施設名：箕面育成園敷地</p> <table><tr><th>種別</th><th>貸付数量</th><th>目的</th><th>貸付料</th><th>貸付期間</th></tr><tr><td>土地</td><td>1,403.83㎡</td><td>箕面育成園の設置</td><td>無償</td><td>令和５年４月１日から令和10年３月31日まで</td></tr></table> <p>施設名：こんごう福祉センター</p> <table><tr><th>種別</th><th>貸付数量</th><th>目的</th><th>貸付料</th><th>貸付期間</th></tr><tr><td>土地</td><td>77,293.96㎡</td><td>医療型障がい児入所施設・特別養護老人ホーム等</td><td>無償</td><td>令和６年４月１日から令和11年３月31日まで</td></tr></table> <p>施設名：明光ワークス</p> <table><tr><th>種別</th><th>貸付数量</th><th>目的</th><th>貸付料</th><th>貸付期間</th></tr><tr><td>土地</td><td>4,883.80㎡</td><td>明光ワークスの設置</td><td>無償</td><td>令和５年４月１日から令和10年３月31日まで</td></tr></table> | 種別                     | 許可数量       | 目的                     | 使用料 | 許可期間 | 土地 | 1,079.23㎡ | 障がい福祉サービス事業所の設置 | 688,400円 | 令和８年４月１日から令和９年３月31日まで | 土地 | 2,878.00㎡ | 重度障がい者多数雇用事業所設置 | 1,835,700円 | 令和８年４月１日から令和９年３月31日まで | 種別 | 貸付数量 | 目的 | 貸付料 | 貸付期間 | 土地 | 1,403.83㎡ | 箕面育成園の設置 | 無償 | 令和５年４月１日から令和10年３月31日まで | 種別 | 貸付数量 | 目的 | 貸付料 | 貸付期間 | 土地 | 77,293.96㎡ | 医療型障がい児入所施設・特別養護老人ホーム等 | 無償 | 令和６年４月１日から令和11年３月31日まで | 種別 | 貸付数量 | 目的 | 貸付料 | 貸付期間 | 土地 | 4,883.80㎡ | 明光ワークスの設置 | 無償 | 令和５年４月１日から令和10年３月31日まで | <p>検出事項について原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> <p>【大阪府公有財産規則】</p> <p>（使用状況の確認）</p> <p>第31条 部局長等は、その所管する行政財産の使用の許可の内容について、知事が別に定めるところにより公有財産台帳に登載し、毎年１回、その許可に係る行政財産の使用の状況を実地について調査し、確認しなければならない。</p> <p>（貸付状況の確認）</p> <p>第39条 部局長等は、その所管する普通財産の貸付けの内容について、知事が別に定めるところにより公有財産台帳に登載し、毎年１回、その貸付けに係る普通財産の使用の状況を実地について調査し、確認しなければならない。</p> <p>【公有財産事務の手引】</p> <p>第１章 総則</p> <p>第２節 公有財産事務の概要</p> <p>第２ 公有財産の管理体制</p> <p>３ 部局長等（財産管理者）の職務</p> <p>（４）公有財産に係る報告及び確認に関すること。</p> <p>④ 使用・貸付状況の確認</p> <p>行政財産の使用許可・貸付け及び普通財産の貸付けについては、事務の統一と適正を図るため、毎年１回、使用状況を実地調査チェックリストにより、実地に調査、確認しなければならない。</p> <p>【使用許可及び貸付状況に関する実地調査について（通知）（平成30年３月13日財産活用課長）】</p> <p>１ 毎年７月１日（以下「基準日」という。）現在で使用許可又は貸付けを行っているものについて、別添チェックリスト（様式１）により使用の状況を調査すること。なお、基準日は、同一年度内の別の日に変更することができる。</p> <p>２ 調査は、原則として基準日の前後一月以内に行なうこと。</p> <p>３ 調査を実施した場合は、別添報告書（様式２）により、基準日から二月以内に財産活用課長まで報告すること。</p> |
| 種別            | 許可数量                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 目的                     | 使用料        | 許可期間                   |     |      |    |           |                 |          |                       |    |           |                 |            |                       |    |      |    |     |      |    |           |          |    |                        |    |      |    |     |      |    |            |                        |    |                        |    |      |    |     |      |    |           |           |    |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 土地            | 1,079.23㎡                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 障がい福祉サービス事業所の設置        | 688,400円   | 令和８年４月１日から令和９年３月31日まで  |     |      |    |           |                 |          |                       |    |           |                 |            |                       |    |      |    |     |      |    |           |          |    |                        |    |      |    |     |      |    |            |                        |    |                        |    |      |    |     |      |    |           |           |    |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 土地            | 2,878.00㎡                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 重度障がい者多数雇用事業所設置        | 1,835,700円 | 令和８年４月１日から令和９年３月31日まで  |     |      |    |           |                 |          |                       |    |           |                 |            |                       |    |      |    |     |      |    |           |          |    |                        |    |      |    |     |      |    |            |                        |    |                        |    |      |    |     |      |    |           |           |    |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 種別            | 貸付数量                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 目的                     | 貸付料        | 貸付期間                   |     |      |    |           |                 |          |                       |    |           |                 |            |                       |    |      |    |     |      |    |           |          |    |                        |    |      |    |     |      |    |            |                        |    |                        |    |      |    |     |      |    |           |           |    |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 土地            | 1,403.83㎡                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 箕面育成園の設置               | 無償         | 令和５年４月１日から令和10年３月31日まで |     |      |    |           |                 |          |                       |    |           |                 |            |                       |    |      |    |     |      |    |           |          |    |                        |    |      |    |     |      |    |            |                        |    |                        |    |      |    |     |      |    |           |           |    |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 種別            | 貸付数量                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 目的                     | 貸付料        | 貸付期間                   |     |      |    |           |                 |          |                       |    |           |                 |            |                       |    |      |    |     |      |    |           |          |    |                        |    |      |    |     |      |    |            |                        |    |                        |    |      |    |     |      |    |           |           |    |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 土地            | 77,293.96㎡                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 医療型障がい児入所施設・特別養護老人ホーム等 | 無償         | 令和６年４月１日から令和11年３月31日まで |     |      |    |           |                 |          |                       |    |           |                 |            |                       |    |      |    |     |      |    |           |          |    |                        |    |      |    |     |      |    |            |                        |    |                        |    |      |    |     |      |    |           |           |    |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 種別            | 貸付数量                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 目的                     | 貸付料        | 貸付期間                   |     |      |    |           |                 |          |                       |    |           |                 |            |                       |    |      |    |     |      |    |           |          |    |                        |    |      |    |     |      |    |            |                        |    |                        |    |      |    |     |      |    |           |           |    |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 土地            | 4,883.80㎡                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 明光ワークスの設置              | 無償         | 令和５年４月１日から令和10年３月31日まで |     |      |    |           |                 |          |                       |    |           |                 |            |                       |    |      |    |     |      |    |           |          |    |                        |    |      |    |     |      |    |            |                        |    |                        |    |      |    |     |      |    |           |           |    |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|  |                        |             |                     |              |                                    |
|--|------------------------|-------------|---------------------|--------------|------------------------------------|
|  | 施設名：大阪 I N A職業支援センター敷地 |             |                     |              |                                    |
|  | 種別                     | 貸付数量        | 目的                  | 貸付料          | 貸付期間                               |
|  | 土地                     | 1, 026. 46㎡ | 大阪 I N A職業支援センターの設置 | 無償           | 令和 5 年 4 月 1 日から<br>令和10年 3 月31日まで |
|  | 施設名：四天王寺悲田富田林苑敷地       |             |                     |              |                                    |
|  | 種別                     | 貸付数量        | 目的                  | 貸付料          | 貸付期間                               |
|  | 土地                     | 4, 145. 62㎡ | 四天王寺悲田富田林苑敷地        | 無償           | 平成31年 4 月 1 日から<br>令和21年 3 月31日まで  |
|  | 土地                     | 604. 75㎡    | 駐車場敷地               | 1, 907, 100円 | 平成31年 4 月 1 日から<br>令和13年 3 月31日まで  |
|  | 施設名：身体障がい者支援施設（ともがき）敷地 |             |                     |              |                                    |
|  | 種別                     | 貸付数量        | 目的                  | 貸付料          | 貸付期間                               |
|  | 土地                     | 5, 950. 00㎡ | 身体障がい者療護施設敷地        | 無償           | 平成13年 7 月 1 日から<br>令和13年 3 月31日まで  |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和 8 年 6 月 1 日から同年 8 月27日まで）

有効期間を経過した計量器の使用

| 対象受検機関     | 検出事項                                                                                                                                                                                         | 是正を求める事項 |         |            |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------|------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 貝塚警察署      | <p>署長公舎で使用する水道料金について、特定計量器により使用量を計量し、使用者から負担金を徴収しているが、検定証印等の有効期間を経過した特定計量器を使用していた。</p> <table><tr><td>計量器の種類</td><td>有効期間の終期</td></tr><tr><td>水道メーター 1 台</td><td>令和 6 年10月</td></tr></table> | 計量器の種類   | 有効期間の終期 | 水道メーター 1 台 | 令和 6 年10月 | <p>検出事項について、速やかに是正措置を講じるとともに、原因を確認し、再発防止に向け必要な措置を講じられたい。</p> <div><p>【計量法】<br/>(使用の制限)<br/>第16条 次の各号の一に該当するもの(船舶の喫水により積載した貨物の質量の計量をする場合におけるその船舶及び政令で定める特定計量器を除く。)は、取引又は証明における法定計量単位による計量(第 2 条第 1 項第 2 号に掲げる物象の状態の量であって政令で定めるものの第 6 条の経済産業省令で定める計量単位による計量を含む。第18条、第19条第 1 項及び第151条第 1 項において同じ。)に使用し、又は使用に供するために所持してはならない。<br/>三 第72条第 2 項の政令で定める特定計量器で同条第 1 項の検定証印又は第 96条第 1 項の表示(以下「検定証印等」という。)が付されているものであって、検定証印等の有効期間を経過したもの</p></div> |
| 計量器の種類     | 有効期間の終期                                                                                                                                                                                      |          |         |            |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 水道メーター 1 台 | 令和 6 年10月                                                                                                                                                                                    |          |         |            |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

監査（検査）実施年月日（委員：令和一年一月一日、事務局：令和 8 年 5 月 21 日）