

# 平成29年度下半期監査の概要（平成30年2月7日までの決定分）

## ■ 平成30年2月7日までの決定分の対象機関

|                 | 所管部局     | 監査対象機関  |
|-----------------|----------|---|
| 本庁              | 監査委員事務局  | 監査委員事務局   |
| 出先機関            | 政策企画部    | 消防学校、東京事務所  |
|                 | 財務部      | 府税事務所（中央・なにわ北・なにわ南・三島・豊能・泉北・泉南・南河内・中河内・北河内）、大阪自動車税事務所   |
|                 | 府民文化部    | 消費生活センター、日本万国博覧会記念公園事務所、パスポートセンター   |
|                 | 福祉部      | 障がい者自立センター、砂川厚生福祉センター、障がい者自立相談支援センター、女性相談センター、子ども家庭センター（中央・池田・吹田・東大阪・富田林・岸和田）、修徳学院、子どもライフサポートセンター |
|                 | 健康医療部    | 保健所（池田・吹田・茨木・寝屋川・守口・四條畷・八尾・藤井寺・富田林・和泉・岸和田・泉佐野）、公衆衛生研究所、こころの健康総合センター                               |
|                 | 商工労働部    | 計量検定所、総合労働事務所、高等職業技術専門校（北大阪・東大阪・南大阪・芦原）、大阪障害者職業能力開発校  |
|                 | 環境農林水産部  | 農と緑の総合事務所（北部・中部・南河内・泉州）、家畜保健衛生所   |
|                 | 都市整備部    | 土木事務所（池田・茨木・枚方・八尾・富田林・鳳・岸和田）、西大阪治水事務所、寝屋川水系改修工営所、流域下水道事務所（北部・東部・南部）、安威川ダム建設事務所、箕面整備事務所            |
|                 | 教育庁      | 中央図書館、高等学校（箕面・山田・高津・天王寺・懐風館・東百舌鳥・能勢・園芸・佐野工科）、支援学校（大阪北視覚・中央聴覚・生野・住之江・平野・東住吉）                       |
| 情報セキュリティ等<br>監査 | 総務部      | 市町村課  |
|                 |          | IT・業務改革課  |
|                 | 健康医療部    | 保健医療室地域保健課  |
| 財政的援助団体等        | 政策企画部    | 一般財団法人大阪府青少年活動財団  |
|                 | 府民文化部    | 大阪マラソン組織委員会、公益財団法人大阪国際平和センター、一般財団法人大阪府男女共同参画推進財団、公立大学法人大阪府立大学                                     |
|                 | 福祉部      | 社会福祉法人大阪府社会福祉協議会、社会福祉法人大阪府障害者福祉事業団  |
|                 | 健康医療部    | 公益財団法人大阪府保健医療財団、地方独立行政法人大阪府立病院機構  |
|                 | 商工労働部    | 大阪信用保証協会、公益財団法人大阪産業振興機構、公益財団法人千里ライフサイエンス振興財団、地方独立行政法人大阪産業技術研究所                                    |
|                 | 環境農林水産部  | 公益財団法人大阪府漁業振興基金、株式会社大阪鶴見フラワーセンター、大阪府中央卸売市場管理センター株式会社、地方独立行政法人大阪府立環境農林水産総合研究所                      |
|                 | 都市整備部    | 大阪府土地開発公社、大阪府道路公社、大阪高速鉄道株式会社、二色の浜公園管理連合会  |
|                 | 住宅まちづくり部 | 大阪府住宅供給公社、一般財団法人大阪府タウン管理財団  |
|                 | 教育庁      | 公益財団法人大阪府育英会、一般財団法人大阪国際児童文学振興財団   |

## ■ 監査の範囲

平成28年度における出先機関に対する財務事務の執行、経営に係る事業の管理及びその他の事務の執行、及び、財政的援助団体に対する財政的援助等に係る出納その他の事務の執行を監査するとともに、事業内容・処理状況により、それ以外の年度についても監査対象とした。重点的に監査を行った項目は、別表のとおりである。

## ■ 監査実施期間

平成29年8月～平成30年1月

## ■ 監査結果として報告（公表）するもの

- 1 本庁及び出先機関（情報セキュリティ等監査含む）  
37 機関・44 件
- 2 財政的援助団体等  
12 団体・18 件

## ■ 監査結果（内訳）

### 出先機関等

#### 1 施策事業に関するもの

11 機関・1 件

- 府税事務所（中央・なにわ北・なにわ南・三島・豊能・泉北・泉南・南河内・中河内・北河内）、大阪自動車税事務所（財務部税務局）〔①行政文書管理システムの利用について〕

#### 2 事務処理に関するもの

26 機関・42 件

- |  |  |
|--|--|
| <p>① 財務会計事務 10 件</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・契約手続及び履行確認の不備（5件）</li><li>・経費支出手続の不備（1件）</li><li>・決裁遅延及び支払等遅延（1件）</li><li>・行政財産使用料徴収の不備（2件）</li><li>・契約書記載内容の不備（1件）</li></ul> <p>② 庶務諸給与事務 16 件</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・通勤手当の誤り（1件）</li><li>・管外旅費の支給事務の不備（1件）</li><li>・不適切なサービス管理（1件）</li><li>・時間外等勤務実績の登録・確認の不備（12件）</li><li>・非常勤職員報酬の支給誤り（1件）</li></ul> | <p>③ 資産管理事務 13 件</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・公有財産台帳の登載誤り（6件）</li><li>・備品管理の不備（2件）</li><li>・行政財産使用許可の不備（5件）</li></ul> <p>④ 新公会計事務 3 件</p> <ul style="list-style-type: none"><li>・建設仮勘定の精算事務の不備（1件）</li><li>・資産と費用の区分誤り（2件）</li></ul> |
|--|--|

#### 3 情報セキュリティ等監査

1 機関・1 件

- 健康医療部保健医療室地域保健課〔①「公費負担医療給付システム」のマイナンバーに関する情報セキュリティについて〕

## 財政的援助団体等

### 1 主なもの

9団体・11件

- 大阪マラソン組織委員会〔①負担金の請求に伴う予算書の適正化について ②支払業務に係るチェック体制の整備等について〕
- 社会福祉法人大阪府障害者福祉事業団（障がい福祉室生活基盤推進課）〔①大阪府立金剛コロニーにかかる指定管理料の算定誤りについて〕
- 公益財団法人大阪府保健医療財団（保健医療室医療対策課）〔①大阪府への返還が生じる可能性のある診療報酬の未収額の管理について〕
- 地方独立行政法人大阪府立病院機構〔①綱紀保持基本指針に基づく講演、出版物への寄稿等の申請及び承認手続について〕
- 公益財団法人大阪産業振興機構〔①中小企業等金融新戦略事業等における長期未収金の回収について〕
- 公益財団法人大阪府漁業振興基金〔①助成対象経費の明確化等〕
- 地方独立行政法人大阪府立環境農林水産総合研究所〔①固定資産の登録区分について〕
- 大阪高速鉄道株式会社〔①デリバティブ取引における手続不備及び運用ルールの見直しについて ②資金計画・調達について〕
- 公益財団法人大阪府育英会〔①奨学資金貸付事業における超過貸付について〕

### 2 事務処理に関するもの

5団体・7件

- 一般財団法人大阪府青少年活動財団〔①現金及び預金通帳の管理について〕
- 公益財団法人大阪国際平和センター〔①棚卸資産の適正評価について ②固定資産の登録誤り ③領収証の適正管理について〕
- 公立大学法人大阪府立大学〔①通勤費の支給誤り〕
- 公益財団法人大阪府保健医療財団〔①賞与引当金について〕
- 公益財団法人大阪産業振興機構〔①固定資産管理の不備〕

別表 重点監査項目

| 所管部局     | 監査対象機関  | 項目   |
|----------|---|--|
| 政策企画部    | 一般財団法人大阪府青少年活動財団                                  | 1 公益目的支出計画について【一般財団法人大阪府青少年活動財団】   |
| 財務部      | 各府税事務所<br>大阪自動車税事務所                               | 1 行政文書管理システムの利用について【各府税事務所、大阪自動車税事務所】<br>2 地方税徴収向上に向けた取組について【各府税事務所、大阪自動車税事務所】                               |
| 府民文化部    | 大阪マラソン組織委員会<br>公益財団法人大阪国際平和センター                   | 1 出納その他の事務の執行について【大阪マラソン組織委員会】<br>2 補助金の執行について【公益財団法人大阪国際平和センター】   |
| 福祉部      | 社会福祉法人大阪府障害者福祉事業団                                 | 1 大阪府立金剛コロニーの指定管理業務等について【社会福祉法人大阪府障害者福祉事業団】  |
| 健康医療部    | 地方独立行政法人大阪府立病院機構<br>こころの健康総合センター                  | 1 大阪国際がんセンターの整備事業及び職員の勤務管理等について【地方独立行政法人大阪府立病院機構】<br>2 依存症対策について【こころの健康総合センター】                               |
| 商工労働部    | 東大阪高等職業技術専門学校<br>南大阪高等職業技術専門学校<br>公益財団法人大阪産業振興機構  | 1 大阪府立高等職業技術専門学校における職業訓練について【東大阪高等職業技術専門学校、南大阪高等職業技術専門学校】<br>2 中小企業等金融新戦略事業等における長期未収金の回収について【公益財団法人大阪産業振興機構】 |
| 環境農林水産部  | 北部農と緑の総合事務所<br>泉州農と緑の総合事務所<br>大阪府中央卸売市場管理センター株式会社 | 1 「大阪府土砂埋立て等の規制に関する条例」について【北部農と緑の総合事務所、泉州農と緑の総合事務所】<br>2 大阪府中央卸売市場の指定管理業務について【大阪府中央卸売市場管理センター株式会社】           |
| 都市整備部    | 大阪高速鉄道株式会社  | 1 設備投資計画について【大阪高速鉄道株式会社】   |
| 住宅まちづくり部 | 大阪府住宅供給公社   | 1 財務体質の改善状況について【大阪府住宅供給公社】   |
| 教育庁      | 大阪府立中央図書館<br>府立支援学校（大阪北視覚、中央聴覚、生野、住之江、平野、東住吉）     | 1 入館者数及び個人貸出数の減少への対応について【大阪府立中央図書館】<br>2 大阪市から移管された特別支援学校における事務処理について【府立支援学校（大阪北視覚、中央聴覚、生野、住之江、平野、東住吉）】      |
| 公安委員会    | 各警察署  | 1 少年柔剣道の推進について【各警察署】<br>2 証拠品である現金の管理について【各警察署】  |
|          | 各出先機関共通   | 1 公有財産等の登録及び管理の状況について  |