

# 平成27年度下半期監査の概要（平成28年2月26日及び3月18日の決定分）

## ■ 平成28年2月26日及び3月18日決定分の対象機関

	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
	福祉部	砂川厚生福祉センター、女性相談センター、修徳学院
	健康医療部	保健所（池田・吹田・茨木・守口・四條畷・和泉・岸和田・泉佐野）、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、高等職業技術専門学校（北大阪・東大阪・芦原）
	環境農林水産部	北部農と緑の総合事務所、泉州農と緑の総合事務所、家畜保健衛生所
	都市整備部	茨木土木事務所、鳳土木事務所、寝屋川水系改修工営所、東部流域下水道事務所、南部流域下水道事務所、安威川ダム建設事務所
	教育委員会	大阪教育センター、中之島図書館、高等学校（北野・東淀川・北淀・池田・渋谷・池田北・豊中・桜塚・豊島・刀根山・箕面・春日丘・茨木・北摂つばさ・福井・吹田・吹田東・北千里・山田・高槻北・芥川・阿武野・大冠・摂津・島本・大手前・旭・茨田・港・大正・四條畷・寝屋川・北かわち皐が丘・西寝屋川・長尾・牧野・香里丘・枚方なぎさ・枚方津田・守口東・門真西・門真なみはや・緑風冠・野崎・高津・夕陽丘・西成・天王寺・東住吉・平野・阪南・布施・花園・みどり清朋・かわち野・布施北・山本・八尾翠翔・生野・大塚・柏原東・河南・懐風館・長野・長野北・美原・狭山・登美丘・三国丘・金岡・東百舌鳥・堺西・福泉・堺上・泉大津・伯太・信太・和泉・岸和田・久米田・佐野・日根野・貝塚南・りんくう翔南・泉鳥取・岬・千里青雲・能勢・芦間・枚岡樟風・八尾北・今宮・松原・堺東・貝塚・咲洲・成城・東住吉総合・和泉総合・市岡・長吉・鳳・箕面東・桃谷・園芸・農芸・西野田工科・淀川工科・今宮工科・茨木工科・城東工科・布施工科・堺工科・佐野工科・港南造形・千里・住吉・泉北・教育センター附属）、支援学校（視覚・生野視覚・堺聴覚・だいせん聴覚高等・高槻・八尾・佐野・豊中・寝屋川・和泉・吹田・泉北高等・摂津・泉南・枚方・西浦・たまがわ高等・とりかい高等・すながわ高等・むらの高等・堺・茨木・東大阪・岸和田・藤井寺・交野・箕面・中津・刀根山・羽曳野）
公安委員会	警察署（大淀・曾根崎・天満・都島・福島・此花・東・南・西・港・大正・天王寺・浪速・淀川・東淀川・東成・生野・旭・城東・鶴見・阿倍野・住吉・東住吉・大阪水上・高槻・茨木・摂津・吹田・豊能・箕面・池田・豊中・豊中南・堺・北堺・南堺・高石・泉大津・和泉・貝塚・関西空港・泉佐野・泉南・羽曳野・黒山・富田林・河内長野・枚岡・河内・布施・八尾・松原・柏原・枚方・交野・寝屋川・四條畷・門真・守口）	
システム監査	財務部	財政課、税務局税政課
	府民文化部	私学・大学課、府政情報室情報公開課
	福祉部	障がい福祉室地域生活支援課、子ども室子育て支援課
	環境農林水産部	循環型社会推進室産業廃棄物指導課、動物愛護畜産課
	都市整備部	下水道室事業課
	住宅まちづくり部	都市居住課

財政的援助団体等	商工労働部	公益財団法人千里ライフサイエンス振興財団、株式会社東京リーガルマインド、公益財団法人大阪産業振興機構
	教育委員会	公益財団法人大阪府文化財センター、オージースポーツ・OGMPなみはやドーム共同事業体、南海ビルサービス株式会社
	公安委員会	公益財団法人大阪府暴力追放推進センター

## ■ 監査の範囲

平成26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又は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、平成27年度の執行状況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27年10月～平成28年2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（システム監査含む）  
21機関・31件
- 2 財政的援助団体等  
4団体・6件

## ■ 監査結果（内訳）

### 1 事務処理に関するもの

20機関・30件

- |  |   |
|--|---|
| <p>① 財務会計事務 8件</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・契約手続及び履行確認の不備（1件）</li> <li>・契約手続の不備（1件）</li> <li>・経費支出手続の不備（2件）</li> <li>・学校徴収金等の管理の不備（4件）</li> </ul> <p>② 庶務諸給与事務 7件</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・通勤手当の誤り（2件）</li> <li>・管外旅費支給事務の不備（1件）</li> <li>・不適切なサービス管理（4件）</li> </ul> | <p>③ 資産管理事務 10件</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・公有財産台帳の登載誤り（5件）</li> <li>・公有財産管理の不備（2件）</li> <li>・備品管理の不備（2件）</li> <li>・郵券類管理簿の不備（1件）</li> </ul> <p>④ 新公会計事務 3件</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・資産と費用の区分誤り（1件）</li> <li>・財務諸表の計上科目の誤り（1件）</li> <li>・不納欠損手続の不備（1件）</li> </ul> <p>⑤ その他事務 2件</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・有効期間を経過した計量器の使用（2件）</li> </ul> |
|--|---|

## 2 システム監査に関するもの

1 機関・1件

- 福祉部子ども室子育て支援課〔①システム企画・調達に係る検討状況の確認〕

## 財政的援助団体等

### 1 主なもの

1 団体・1件

- 公益財団法人大阪府暴力追放推進センター〔①理事会の運営について〕

### 2 事務処理に関するもの

4 団体・5件

- 公益財団法人千里ライフサイエンス振興財団〔①会計処理の誤り ②固定資産に係る規程の不備〕
- 公益財団法人大阪府文化財センター〔①共通費用の配賦不備〕
- 南海ビルサービス株式会社〔①行政財産使用許可事務の不備〕
- 公益財団法人大阪府暴力追放推進センター〔①経費支出手続の不備〕

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	東京事務所	1 東京事務所の役割について【東京事務所】
財務部	各府税事務所 大阪自動車税事務所	1 自動車税における徴収向上に向けた取組【市外府税事務所、大阪自動車税事務所】 2 納付書等の送付に係る個人情報の保護について【各府税事務所、大阪自動車税事務所】 3 不動産取得税の申告遅延に対する対応について【各府税事務所】
府民文化部	日本万国博覧会記念公園事務所 公営財団法人大阪観光局	1 日本万国博覧会記念公園の承継【日本万国博覧会記念公園事務所】 2 大阪観光局事業実施に係るガバナンス体制【公益財団法人大阪観光局】
福祉部	子どもライフサポートセンター 中央子ども家庭センター 各出先機関	1 対象児童の自立支援に向けた取組について【子どもライフサポートセンター】 2 一時保護所の設置・運営について【中央子ども家庭センター】 3 適正な事務処理について【各出先機関】
健康医療部	公衆衛生研究所 各出先機関 地方独立行政法人大阪府立病院機構	1 事業ごとの収支管理について【大阪府立公衆衛生研究所】 2 適正な事務処理について【各出先機関】 3 固定資産の管理について【地方独立行政法人大阪府立病院機構】
商工労働部	南大阪高等職業技術専門学校 大阪障害者職業能力開発校 大阪信用保証協会 独立行政法人大阪府立産業技術総合研究所	1 職業訓練手当の支給について【南大阪高等職業技術専門学校、障害者職業能力開発校】 2 統合の効果について【大阪信用保証協会】 3 公的研究費の管理について【地方独立行政法人大阪府立産業技術総合研究所】
環境農林水産部	中部農と緑の総合事務所 公益財団法人大阪府漁業振興基金	1 農業用水路改修事業【中部農と緑の総合事務所】 2 会計基準への準拠性等【公益財団法人大阪府漁業振興基金】
都市整備部	北部流域下水道事務所 富田林土木事務所 各出先機関	1 原田水みらいセンターにおける経営健全化への取組について【北部流域下水道事務所】 2 狭山池博物館の経営改善方策について【富田林土木事務所】 3 適正な事務処理について【各出先機関】
住宅まちづくり部	一般財団法人大阪府タウン管理財団	1 保有資産の処分状況【一般財団法人大阪府タウン管理財団】 2 北摂霊園事業に係る管理費の未収【一般財団法人大阪府タウン管理財団】
教育委員会	各府立学校	1 滞納授業量の債権管理【各府立学校】 2 学校徴収金等の管理【各府立学校】 3 食堂使用料等の納付状況【各府立学校】
公安委員会	西成警察署 各警察署	1 西成（あいりん地域）特別対策事業【西成警察署】 2 古物営業の許可【警察署共通】