

# 平成28年度下半期監査の概要（平成29年2月24日及び3月13日の決定分）

## ■ 平成29年2月24日及び3月13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	東京事務所
	商工労働部	高等職業技術専門校（南大阪・東大阪）、大阪障害者職業能力開発校
	教育庁	中央図書館、高等学校（北野・東淀川・北淀・西淀川・池田・渋谷・池田北・桜塚・豊島・箕面・春日丘・茨木・茨木西・北摂つばさ・福井・吹田・吹田東・北千里・山田・三島・芥川・阿武野・大冠・摂津・島本・大手前・旭・茨田・港・泉尾・大正・四條畷・寝屋川・北かわち臯が丘・西寝屋川・枚方・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・交野・清水谷・高津・夕陽丘・勝山・西成・天王寺・阿倍野・平野・阪南・布施・みどり清朋・かわち野・布施北・山本・八尾・八尾翠翔・生野・大塚・柏原東・富田林・金剛・懐風館・長野北・藤井寺・狭山・登美丘・泉陽・金岡・東百舌鳥・堺西・成美・堺上・泉大津・伯太・信太・高石・和泉・岸和田・久米田・日根野・貝塚南・りんくう翔南・岬・千里青雲・能勢・柴島・芦間・枚岡樟風・八尾北・今宮・松原・堺東・貝塚・咲洲・成城・東住吉総合・和泉総合・槻の木・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・藤井寺工科・堺工科・佐野工科・港南造形・千里・住吉・教育センター附属）、支援学校（大阪南視覚・生野聴覚・堺聴覚・だいせん聴覚高等・高槻・八尾・富田林・佐野・豊中・寝屋川・和泉・守口・吹田・泉北高等・摂津・泉南・枚方・西浦・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（曾根崎・西・城東・豊中・豊中南・四條畷）
情報セキュリティ等監査	総務部	IT推進課
	福祉部	子ども室家庭支援課
財政的援助団体等	住宅まちづくり部	一般財団法人大阪府タウン管理財団

## ■ 監査の範囲

平成27年度における出先機関等に対する財務事務の執行、経営に係る事業の管理及びその他の事務の執行、及び、財政的援助団体等に対する財政的援助等に係る出納その他の事務の執行を監査するとともに、事業内容・処理状況により、それ以外の年度についても監査対象とした。平成28年度下半期監査において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28年10月～平成29年2月

■ 監査結果として報告（公表）するもの

本庁及び出先機関（情報セキュリティ等監査含む）  
23 機関・36 件

■ 監査結果（内訳）

1 施策事業に関するもの

2 機関・2 件

- 大手前高等学校〔①同窓会館の使用について〕
- 桃谷高等学校〔①消防用設備等の維持に係る不備〕

2 事務処理に関するもの

21 機関・33 件

- ① 財務会計事務 5 件
  - ・契約手続及び履行確認の不備（2 件）
  - ・契約手続及び経費支出手続の不備（1 件）
  - ・経費支出手続の不備（1 件）
  - ・不適正な行政財産使用料の納入（1 件）
- ② 庶務諸給与事務 11 件
  - ・通勤手当の誤り（3 件）
  - ・旅費の支給事務の不備（2 件）
  - ・時間外等勤務実績の登録・確認の不備（4 件）
  - ・非常勤職員報酬の支給誤り（1 件）
  - ・不適切なサービス管理（1 件）
- ③ 資産管理事務 17 件
  - ・公有財産台帳の登載誤り（14 件）
  - ・備品管理の不備（1 件）
  - ・備品出納簿の記載誤り（1 件）
  - ・行政財産使用許可の不備（1 件）

3 情報セキュリティ等監査に関するもの

2 機関・1 件

- 総務部 IT 推進課、福祉部子ども室家庭支援課〔①「児童相談 IT ナビシステム」等のシステムに係る情報セキュリティの充実について〕

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	消防学校	1 公費以外の私費（教育訓練に伴い学生側が負担する経費）会計の処理について【消防学校】 2 府市消防学校の機能分化による効果について【消防学校】
財務部	各府税事務所 大阪自動車税事務所	1 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】 2 税及び延滞金の減免について【各府税事務所、大阪自動車税事務所】
府民文化部	日本万国博覧会記念公園事務所 公益財団法人日本センチュリー交響楽団	1 日本万国博覧会記念公園事業について【日本万国博覧会記念公園事務所】 2 事業運営の見通しについて【公益財団法人日本センチュリー交響楽団】
福祉部	障がい者自立相談支援センター 社会福祉法人大阪府障害者福祉事業団	1 事業運営について【障がい者自立相談支援センター】 2 大阪府立金剛コロニーの指定管理業務について【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 公益財団法人大阪府保健医療財団	1 不適切な会計について【地方独立行政法人大阪府立病院機構】 2 法人の事業運営について【公益財団法人大阪府保健医療財団】
商工労働部	北大阪高等職業技術専門学校 芦原高等職業技術専門学校 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 【北大阪高等職業技術専門学校、芦原高等職業技術専門学校】 2 設備貸与事業について【公益財団法人大阪産業振興機構】
環境農林水産部	地方独立行政法人大阪府立環境農林水産総合研究所	1 運営費交付金の算定について【地方独立行政法人大阪府立環境農林水産総合研究所】 2 保有資産の有効活用について【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	池田土木事務所	1 豊能町木代地区の土砂崩落について【池田土木事務所】
住宅まちづくり部	大阪府住宅供給公社	1 財務体質の改善について【大阪府住宅供給公社】 2 公社住宅の建替等事業について【大阪府住宅供給公社】
教育庁	教育センター 公益財団法人大阪府文化財センター	1 教育センターにおける事業成果について【教育センター】 2 日本民家集落博物館の展示民家改修について【公益財団法人大阪府文化財センター】 3 埋蔵文化財調査の状況及び出土物の保管について【公益財団法人大阪府文化財センター】
公安委員会	各警察署	1 警察署における被害届番号化の運用状況 2 可搬式監視カメラシステム等の捜査用装備資機材の活用状況
	各出先機関共通	1 地方自治法施行令第167条の2第1項第2号による随意契約理由の適正性について