平成26年度上半期監査の概要

**■　監査対象機関**

|  |  |
| --- | --- |
| 本　　庁 | 政策企画部、総務部（選挙管理委員会事務局を含む。）、財務部、府民文化部、福祉部、健康医療部、商工労働部、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事務局を含む。）、都市整備部（収用委員会事務局を含む。）、住宅まちづくり部、会計局、議会事務局、教育委員会事務局、人事委員会事務局、  労働委員会事務局、警察本部 |
| 出先機関 | 中央卸売市場、港湾局、東淀川高等学校、芥川高等学校、山本高等学校、阪南高等学校、堺警察署、和泉警察署 |

**■　監査の結果**

**１　施策事業に関するもの　32件**

|  |  |
| --- | --- |
| 対象機関別 | 件　数 |
| 政策企画部 | ２ |
| 総務部 | ２ |
| 財務部 | ２ |
| 府民文化部 | ４ |
| 福祉部 | ２ |
| 健康医療部 | ３ |
| 商工労働部 | ３ |
| 環境農林水産部・中央卸売市場 | ２ |
| 都市整備部・港湾局 | １ |
| 住宅まちづくり部 | ３ |
| 議会事務局 | ２ |
| 教育委員会事務局・府立学校 | ４ |
| 警察本部・警察署 | ２ |
| 合　　計 | 32 |

|  |  |
| --- | --- |
| 内　容　別 | 件　数 |
| 財務に関するもの | ４ |
| 補助金、負担金、交付金等に関するもの | ７ |
| 審査・指導・検査・監査の実施に関するもの | ３ |
| 債権の管理に関するもの | １ |
| 資産の管理に関するもの | ４ |
| 災害対策、情報管理等セキュリティに関するもの | ３ |
| 効率的・効果的な事業運営に関するもの | 10 |
| 合　　計 | 32 |

**２　事務処理に関するもの　　93所属173件**

**(１)　財務会計事務　44所属63件**

　・契約手続及び履行確認の不備　１９所属２３件

・補助金交付手続の不備　　　　　２所属２件

・決裁遅延　　　　　　　　　　　８所属１４件

・経費支出手続の不備　　　　　　７所属１４件

・委託料と事業経費のかい離　　　２所属２件

・債権管理簿記載の不備　　　　　１所属３件

・源泉所得税の徴収漏れ　　　　　１所属１件

・不適正な行政財産使用料の納入　１所属１件

・学校徴収金等の管理の不備及び未活用　２所属２件

・約束手形帳の管理の不備　　　　１所属１件

**(3)　資産管理事務　14所属19件**

　・資産と費用の区分誤り　　 １所属１件

・公有財産台帳の登載誤り　 ８所属12件

・不適切な資産管理　　　　 ２所属３件

・備品管理の不備　　　　　 ３所属３件

**(2)　庶務諸給与事務　29所属85件**

　・不適切な出退勤管理　　　 ４所属16件

・通勤手当の誤り　　　　　 ５所属18件

・時間外勤務実績簿への登録・承認漏れ

　　　　　　　　　　　　　　１所属１件

・扶養手当の認定誤り　　　　１所属１件

・特殊勤務手当の支給誤り　　１所属１件

・訓練手当の支給の不備　　　１所属２件

・管内旅費の支給事務の不備　５所属17件

・管外旅費の支給事務の不備　９所属27件

・賃金の交通費相当加算額の誤り

１所属１件

　・タクシーチケットの管理の不備

　　　　　　　　　　　　　　　１所属１件

**(4)　その他事務　６所属６件**

　・個人情報登録事務委託の不備　２所属３件

・地域福祉・子育て支援交付金の事務手続の不備　　２所属１件

　・有料通行カード利用に伴う

ポイントサービスの未利用　　　１所属１件

　・大阪府公有財産活用検討委員会

に関するホームページ上の記載 １所属１件