

平成 25 年度下半期監査の概要（平成 26 年 2 月までの監査委員決定分）

下半期監査の対象機関

出先機関	実地監査 (46)	府税事務所 2 (なにわ北、中河内) 消費生活センター、子ども家庭センター 2 (池田・東大阪) 保健所 3 (四條畷、八尾、岸和田) 南大阪高等職業技術専門学校、障害者職業能力開発校、農と緑の総合事務所 2 (中部・南河内) 土木事務所等 4 (枚方・鳳・寝屋川水系・南部下水) 府立学校 17 (池田北・桜塚・島本・枚方津田・門真なみはや・西成・平野・みどり清朋・かわち野・泉大津・岬・淀川工科・布施工科・堺工科・貝塚・貝塚南・佐野支援) 警察署 13 (都島・南・大正・豊能・池田・布施・八尾・枚方・門真・守口・北堺・南堺・泉佐野)
	書面監査 (175)	政策企画部出先機関 1、府民文化部出先機関 1 (ハコブ-センター) 福祉部出先機関 10、健康医療部出先機関 12、商工労働部出先機関 7、環境農林水産部出先機関 3、都市整備部出先機関 10 (茨木土木事務所・安威川ダム建設事務所他) 府立学校 131
財政的援助団体等	実地監査 (22)	(公財)大阪府育英会、公立大学法人大阪府立大学、(一財)大阪府男女共同参画推進財団、ドーン運営共同体、(財)大阪国際平和センター、(社福)大阪府社会福祉協議会、(社福)大阪府障害者福祉事業団、(地独)大阪府立病院機構、(公財)大阪府保健医療財団、(公財)大阪産業振興機構、(地独)大阪府立産業技術総合研究所、大阪府中小企業信用保証協会、(公財)千里ライフサイエンス振興財団、(公財)大阪府漁業振興基金、(地独)大阪府立環境農林水産総合研究所、大阪府中央卸売市場管理センター(株) 大阪府土地開発公社、大阪府道路公社、大阪高速鉄道(株)、浜寺公園指定管理グループ、大阪府住宅供給公社、(一財)大阪府タウン管理財団

監査実施期間

平成 25 年 10 月～平成 26 年 2 月

監査結果として報告(公表)するもの

1 出先機関

21 機関・36 件

2 財政的援助団体等

15 団体・31 件

監査結果（内訳）

出先機関

1 施策事業に関するもの

3 機関・4 件

消費生活センター〔商品テスト室の業務の見直し 消費者行政活性化基金の効果的な用途〕

枚方津田高等学校〔業者負担の光熱水費に係る債権管理の不備〕

島本高等学校〔滞納授業料等の債権管理の不備〕

2 事務処理に関するもの

21 機関・32 件

財務会計事務 7 件

- ・比較見積の徴取漏れ・・・・・・・・・・1 件
- ・不適切な契約事務・・・・・・・・・・1 件
- ・業務完了報告書の日付記載の誤り・・・・・・・・1 件
- ・公費負担すべき経費の私費会計からの支出・・・・・・・・1 件
- ・源泉徴収における復興特別所得税の徴収漏れ・・・・・・・・1 件
- ・行政財産使用許可に係る公募の事務処理の不備・・・・1 件
- ・府営公園指定管理者による収支報告の不備・・・・1 件

庶務諸給与事務 10 件

- ・通勤手当の認定（支給）誤り・・・・・・・・・・5 件
- ・通勤手当の精算誤り・・・・・・・・・・1 件
- ・管内旅費の支給事務の不備・・・・・・・・・・3 件
- ・管外旅費の支給事務の不備・・・・・・・・・・1 件

資産管理事務 8 件

- ・備品管理の不備・・・・・・・・・・2 件
- ・資産と費用の区分誤り・・・・・・・・・・4 件
- ・公有財産台帳の除却処理漏れ・・・・・・・・・・1 件
- ・行政財産使用料徴収手続の不備・・・・・・・・・・1 件

新公会計事務 2 件

- ・不納欠損引当金の誤り・・・・・・・・・・1 件
- ・債権区分の誤り・・・・・・・・・・1 件

その他事務 5 件

- ・徴税吏員証等の管理の不備・・・・・・・・・・2 件
- ・小切手の管理の不備・・・・・・・・・・1 件
- ・金品等の管理手続の不備・・・・・・・・・・1 件
- ・府営公園利用者の安全確保の対応の不備・・・・・・・・1 件

財政的援助団体等

1 主なもの

4 団体・5 件

- (一財)大阪府男女共同参画推進財団〔 一般財団法人大阪府男女共同参画推進財団の効率的な事務所使用〕
- ドーン運営共同体〔 ドーンセンターにおける一時保育事業利用料金の未設定等〕
- (地独)大阪府立病院機構〔 建設改良費の適切な予算統制〕
- (社福)大阪府社会福祉協議会〔 総合支援資金の債権管理の適正化 日常生活自立支援事業の運営適正化〕

2 事務処理に関するもの

13 団体・26 件

- (公財)大阪府育英会〔 口座及び通帳の管理の不備 決算書の貸借対照表における前受収益の計上の不備〕
- 公立大学法人大阪府立大学〔 郵券類の使用量に比しての過大な在庫 随意契約における根拠条文の誤り〕
- (財)大阪国際平和センター〔 決算書の不備 委託契約における受領書類の不備〕
- ドーン運営共同体〔 大阪府立男女共同参画・青少年センターにおける備品管理の不備〕
- (公財)大阪府保健医療財団〔 決算書の表示誤り 棚卸資産の管理の不備 府から貸与を受けた資産の管理の不備
未請求レセプトの管理の不備〕
- (地独)大阪府立病院機構〔 不適切な資産管理 資本的支出の際に付すべき耐用年数の誤り
固定資産計上の不備 通勤手当の支給誤り〕
- (公財)大阪産業振興機構〔 随意契約手続の不備 固定資産の管理の不備〕
- 大阪府中小企業信用保証協会〔 固定資産の管理の不備〕
- (公財)千里ライフサイエンス振興財団〔 研究助成事業の報告書の不備 金銭等の管理手続の不備〕
- (地独)大阪府立環境農林水産総合研究所〔 タクシーチケット管理の不備等〕
- 大阪府中央卸売市場管理センター(株)〔 直接集荷に係る売上高割使用料の計上誤り 貸倒引当金の計上誤り〕
- 大阪府住宅供給公社〔 固定資産の管理の不備 人権・個人情報保護に係る職員研修未受講者への対応の不備〕
- (一財)大阪府タウン管理財団〔 決算書における不要な注記の記載〕

