

平成27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、成美高等学校、高石高等学校、交野高等学校、清水谷高等学校、西成警察署、平野警察署

■ 監査の範囲

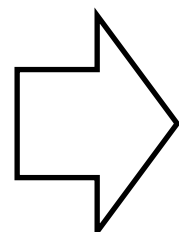
平成26年度における財務に関する事務の執行、経営に係る事業の管理及びその他の事務の執行を監査するとともに、事業内容・処理状況により、平成27年度の執行状況についても監査対象とした。重点的に監査を行った項目は、別表のとおりである。

■ 監査の結果

監査を実施した範囲における、検出事項の概要は以下のとおりである。

1 施策事業に関するもの 23件

対象機関別	件 数
政策企画部	1
総務部	3
財務部	3
府民文化部	3
福祉部	0
健康医療部	1
商工労働部	1
環境農林水産部・中央卸売市場	3
都市整備部・港湾局	1
住宅まちづくり部	1
議会事務局	1
教育委員会事務局・府立学校	3
警察本部・警察署	2
合 計	23



内 容 別	件 数
財務に関するもの	6
補助金、負担金、交付金等に関するもの	2
審査・指導・検査・監査の実施に関するもの	2
資産の管理に関するもの	3
災害対策、情報管理等セキュリティに関するもの	3
事業運営の効率性・有効性に関するもの	7
合 計	23

2 事務処理に関するもの 81所属84件

(1) 財務会計事務 34所属36件

- ・契約手続及び履行確認の不備 16所属17件
- ・経費支出手続の不備 7所属8件
- ・訓練手当の支給事務等の不備 1所属1件
- ・補助金交付手続の不備 1所属1件
- ・決裁遅延 7所属7件
- ・決裁遅延及び支払等遅延 2所属2件

(2) 庶務諸給与事務 20所属18件

- ・不適切なサービス管理 1所属1件
- ・通勤手当の誤り 6所属6件
- ・住居手当の認定誤り 1所属1件
- ・管内旅費の支給事務の不備 2所属2件
- ・管外旅費の支給事務の不備 9所属7件
- ・非常勤職員の報酬等の支給事務の不備 1所属1件

(3) 資産管理事務 11所属12件

- ・公有財産台帳の登載誤り 6所属7件
- ・公有財産管理の不備 1所属1件
- ・備品管理の不備 3所属3件
- ・債権管理の不備 1所属1件

(4) 新公会計事務 10所属12件

- ・資産と費用の区分誤り 6所属6件
- ・財務諸表の計上誤り 1所属3件
- ・建設仮勘定の精算事務の不備 3所属3件

(5) その他事務 6所属6件

- ・届出に係る指導の不備 2所属2件
- ・指導・監査に係る事務処理手続の不備 1所属1件
- ・受託事業者選定方法の誤り 1所属1件
- ・随意契約の公表事務の不備 1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

別表 重点監査項目

対象機関	項目
政策企画部	1 大阪府庁業務継続計画（BCP）【危機管理室防災企画課】 2 ひきこもり等の青少年に対する支援【青少年・地域安全室青少年課】
総務部	1 通勤手当の認定事務、備品の管理事務・委託契約（役務）の検査事務に関する内部統制【人事局、契約局】 2 特殊勤務手当の検証【人事局】 3 情報システムの適正な管理・運用【IT推進課】
財務部	1 府の財政状況に係る府民への説明【財政課】 2 税収確保特別対策本部の指導・助言機能【税務局】 3 指定管理者の指導・検査事務に係る内部統制【行政改革課】 4 公有財産の管理事務に係る内部統制【財産活用課】 5 マイナンバー制度への対応状況【行政改革課】
府民文化部	1 私立学校における不適正支出【私学・大学課】 2 所蔵美術作品の管理状況【都市魅力創造局文化・スポーツ課】 3 大阪府国際化戦略アクションプログラム事業の検証【都市魅力創造局国際課】
福祉部	1 大阪府母子寡婦福祉資金貸付金の債権管理【子ども室家庭支援課】 2 障がい福祉サービス事業者・施設の指導・監査の取組【障がい福祉室生活基盤推進課】 3 ITステーションの利用状況【障がい福祉室自立支援課】
健康医療部	1 泉州救命救急センター運営費補助金の適切な執行及び中河内救命救急センターの運営方法にかかる取組【保健医療室医療対策課】 2 保健所における母子保健事業のあり方検討【保健医療室地域保健課】 3 大阪府立病院機構運営費負担金の適正水準に向けた取組【保健医療室保健医療企画課】
商工労働部	1 エンゼルファンド事業に係る事業効果【中小企業支援室商業サービス課】 2 ものづくりイノベーション推進事業の事業効果【ものづくり支援課】 3 OSAKA しごとフィールドの運営【就業促進課】 4 緊急雇用創出基金事業の効果【労政課】
環境農林水産部・中央卸売市場	1 基幹的農業水利施設の保全対策事業【農政室整備課】 2 大阪府立花の文化園の運営【農政室推進課】 3 大阪府環境保全基金の有効活用【エネルギー政策課】 4 新地方公営企業会計制度の適用状況【大阪府中央卸売市場】
都市整備部・港湾局	1 長期にわたり進捗していない都市計画道路の将来計画【交通道路室道路整備課・都市計画室計画推進課】 2 鳥飼仁和寺大橋有料道路の料金徴収期間満了時における対応【交通道路室道路整備課】 3 老朽化施設の維持更新等に向けた取組【港湾局】
住宅まちづくり部	1 大阪府営住宅の大阪市への移管【住宅経営室経営管理課】 2 旧廃棄物収集センター土地の取扱い【タウン推進局誘致整備課】 3 新地方公営企業会計制度の適用状況【タウン推進局管理課】
会計局	1 新公会計制度による財務諸表の正確性【会計指導課】 2 歳入歳出外現金の管理【会計総務課】 3 会計事務に関する内部統制【会計指導課】
議会事務局	1 政務活動費【総務課】
教育委員会事務局・府立学校	1 府立学校による学校教育自己診断の公表と活用【高等学校課】 2 小中学校が行う修学旅行の下見【学校総務サービス課】 3 滞納授業料の債権管理【各府立学校】 4 学校徴収金の管理【各府立学校】 5 食堂使用料等の納付状況【各府立学校】

人事委員会事務局	1 職員採用制度改革の取組【任用審査課】
警察本部・警察署	1 西成（あいりん地域）特別対策事業 【刑事部薬物対策課、生活安全部府民安全対策課・少年課・生活安全特別捜査隊、交通部交通指導課、警務部警務課、西成警察署】 2 交差点カメラ及び交通事故自動記録装置の費用対効果【交通部交通捜査課、総務部会計課・施設課、平野・西成警察署】 3 交通警察官詰所等の必要性【総務部施設課、交通部交通指導課、地域部地域総務課、平野・西成警察署】 4 古物営業の許可【生活安全部保安課、平野・西成警察署】