

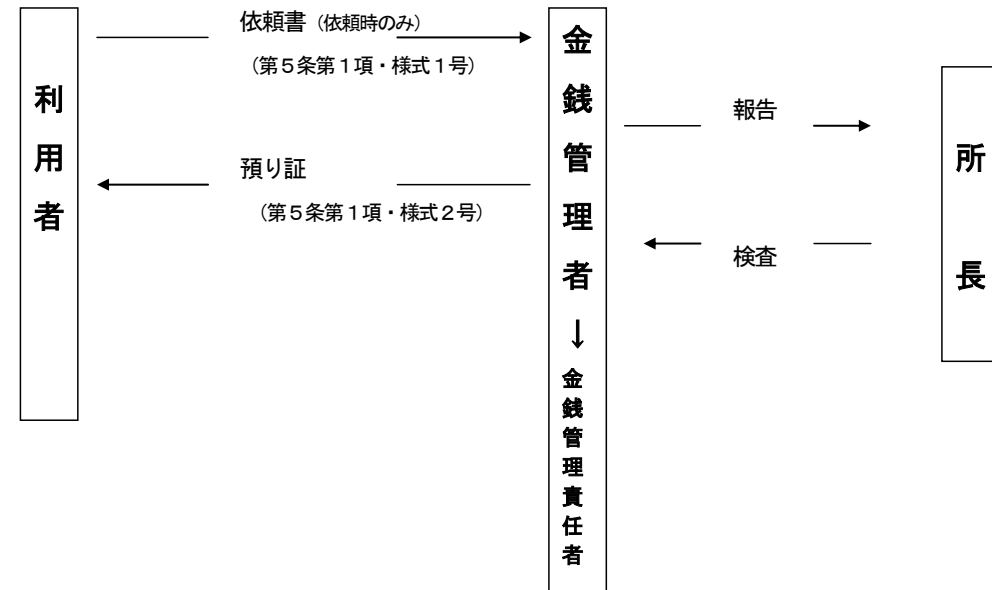
債権管理の不備

対象受検機関	検出事項	是正を求める事項	措置の内容
<p>子どもライフサポートセンター</p>	<p>金品等の管理事務は、大阪府立子どもライフサポートセンター金品等管理規程（以下「規程」という。）に基づき実施しており、規程には、入所時・入所中・退所時に分けて事務手順（フロー図）が定められているが、規程どおりに実施されていない事例があった。</p> <p>1 所長は、金銭管理責任者から、利用者等からの管理の依頼と受諾に基づく報告があったとき、又は、利用者の退所等における金品等の引渡し等に基づく報告があったときは、検査をしなければならないが、なされていなかった（第14条第1項、第3項）。（32件／301件）</p> <p>2 金銭管理者は、入所時に利用者から金品等を預かった場合には、依頼書を徴し、預り証を発行しなければならないが、発行していないものがあった（第5条第1項）。（依頼書の未徴取：5件／146件、預り証の未発行：3件／146件）</p> <p>また、金銭管理者は、金品等を退所する利用者に引き渡す場合には、預り金品等引渡書を発行し利用者又は家族等から預り金品等受領書を徴しなければならないが、徴していないものがあった（第12条第3項）。（預り金品等引渡書の未発行：13件／155件、預り金品等受領書の未徴取：15件／155件）</p> <p>3 金銭管理者は、利用者の入所中には、利用者ごとに金銭出納簿、預貯金等保管台帳、預貯金出納簿を設けなければならないが、これらの帳簿を設けていないものがあった（第6条、第7条第3項、第4項）。（32件／176件）</p> <p>4 金銭管理者は、月別出納状況報告書を金銭管理責任者に報告し確認を受けなければならないが、確認を受けていないものがあった（第9条1項）。（32件／367件）</p> <p>また、金銭管理責任者は半年毎に総括出納状況報告書を所長に報告し検査を受けなければならないが、検査を受けていないものがあった（第10条第2項）。（32件／202件）</p>	<p>利用者から預かった金銭等の管理に当たっては、規程どおりに実施されたい。</p> <p>【大阪府立子どもライフサポートセンター金品等管理規程】（抜粋） （管理の依頼と受諾等）</p> <p>第5条 金銭管理者は、センターの担当者から報告を受け、利用者又は家族からの依頼により金品等を管理する必要があると判断した場合は、依頼書（様式第1号）を徴するとともに、預り証（様式第2号）を発行するものとする。 （金銭管理者が管理する帳簿）</p> <p>第6条 金銭管理者は、利用者ごとに金銭出納簿（様式第3号）を設けて、金銭の入金及び出金の都度金銭出納簿に記帳しなければならない。</p> <p>第7条 （略）</p> <p>3 金銭管理者は、利用者の預貯金について、銀行名、口座番号、キャッシュカードの有無等を管理するため預貯金等保管台帳（様式第4号）を備えなければならない。</p> <p>4 金銭管理者は、利用者ごとに預貯金出納簿（様式第5号）を設けて、預貯金の預け入れ及び引き出しの都度、預貯金出納簿に記帳しなければならない。 （金銭管理者の確認）</p> <p>第9条 金銭管理者は、前条に基づく残高照合の結果について、月別出納状況報告書（様式第6号）により、速やかに金銭管理責任者へ報告し、確認を受けなければならない。 （金銭管理責任者の確認）</p> <p>第10条 （略）</p> <p>2 金銭管理責任者は、半年毎に総括出納状況報告書（様式第7号）により所長に報告し、検査を受けなければならない。 （退所等における金品等の引渡し等）</p> <p>第12条 （略）</p> <p>3 金銭管理者は、金品等を退所する利用者に引き渡す場合は、預り金品等引渡書（様式第8号）を発行し、利用者又は家族等から預り金品等受領書（様式第9号）を徴するものとする。 （所長の検査等）</p> <p>第14条 金銭管理責任者から第5条（管理の依頼と受諾）に基づく報告があったときは、検査をしなければならない。</p> <p>3 金銭管理責任者から第12条の（退所等における金品等の引渡し）第2項及び第13条（遺留金品等の引渡し等）に基づく報告があったときは、検査しなければならない。</p>	<p>監査結果を各職員に周知し、利用者から預かった金銭等の管理については、平成28年4月から規程どおりの実施を徹底している。</p>

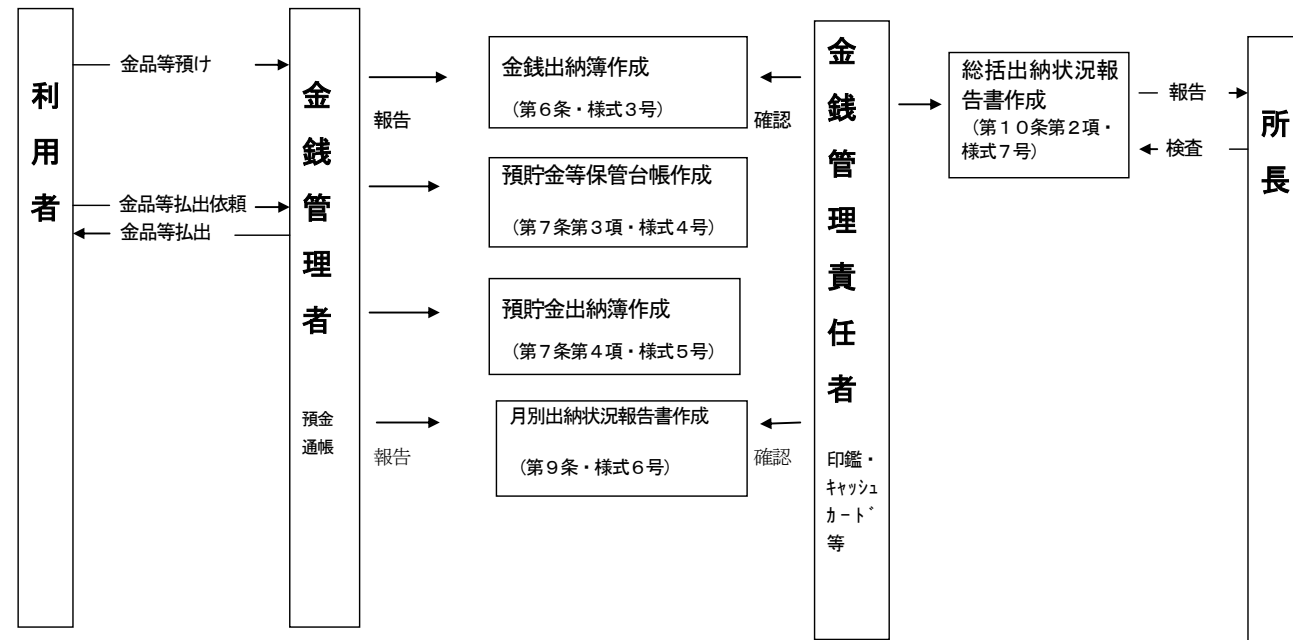
検出事項

大阪府立子どもライフサポートセンター金品等管理規程フロー図

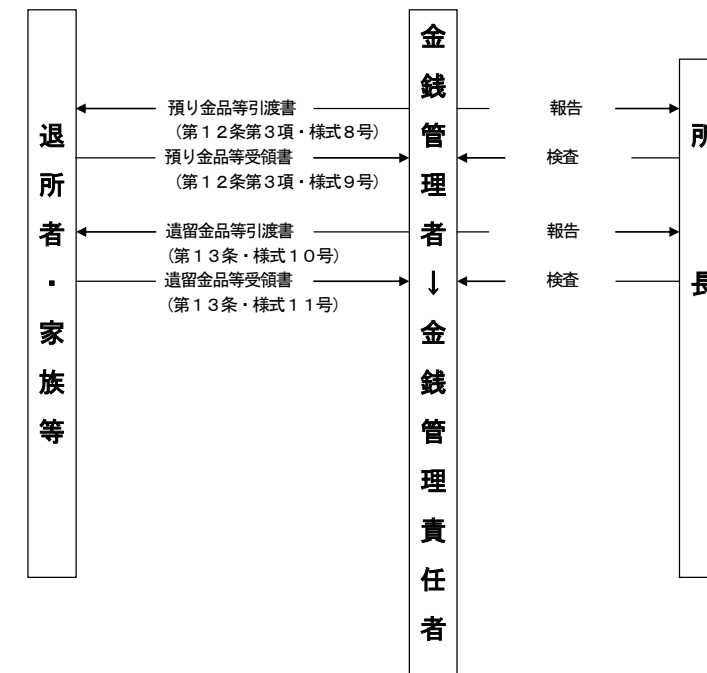
入所時



入所中



退所時



監査（検査）実施年月日（委員：平成28年1月19日、事務局：平成27年11月17日）