

令和2年度上半期 財務監査の概要

■ 方法

新型コロナウイルス感染症の感染拡大防止の観点と府の新型コロナウイルス感染症対応の状況を踏まえ、地方自治法で義務付けられた財務監査について、財務会計システム、行政文書管理システム、総務事務システムなど、各種業務システムのデータを活用して、対面形式によらず書面により監査を実施した。

なお、上半期の行政監査については、新型コロナウイルス感染症に対する国や府の対応、あるいは各部局等の状況を踏まえ、監査スケジュールを調整の上実施しており、別途、監査結果を取りまとめた後、公表する。

■ 対象機関

本 庁	政策企画部（サミット協力室）、総務部（法務課、市町村課）、財務部（財産活用課）、府民文化部（府民文化総務課、文化・スポーツ室）、IR推進局（企画課、推進課）、福祉部（福祉総務課）、健康医療部（健康推進室）、商工労働部（商工労働総務課）、環境農林水産部（環境農林水産総務課、環境管理室）、都市整備部（都市計画室）、住宅まちづくり部（住宅まちづくり総務課、都市居住課、建築指導室）、会計局（会計総務課、会計指導課）、議会事務局（総務課、議事課、調査課）、教育庁（教育総務企画課、学校総務サービス課）、人事委員会事務局、公安委員会（警察本部総務部会計課）
出先機関	中央卸売市場、港湾局

■ 範囲

令和元年度における財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理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。

■ 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。

事務処理に関するもの 33件 14所属

(1) 財務会計事務 7件 5所属

- ・契約手続及び履行確認の不備 1件 1所属
- ・経費支出手続の不備 3件 3所属
- ・決裁遅延 3件 3所属

(2) 庶務諸給与事務 15件 11所属

- ・管内旅費の支給事務の不備 4件 4所属
- ・不適切なサービス管理及び管内旅費の支給事務の不備 1件 1所属
- ・管外旅費の支給事務の不備 5件 5所属
- ・不適切なサービス管理 2件 2所属
- ・時間外等勤務実績の登録・確認の不備 3件 3所属

(3) 資産管理事務 11件 6所属

- ・公有財産台帳の登載誤り 8件 6所属
- ・公有財産管理の不備 2件 1所属
- ・物品の受入手続の不備 1件 1所属