

監 査 報 告 書

会総第 1251 号
令和7年5月14日

第45回全国豊かな海づくり大会大阪府実行委員会
会長 吉村 洋文 様

監事 職 大阪府会計管理者
氏名 芝原 哲彦

第45回全国豊かな海づくり大会大阪府実行委員会会則第5条第4項及び第16条の規定に基づき、令和6年度における監査を下記のとおり実施したところ、次のとおりであったので報告します。

なお、指摘事項については、早急に改善してください。

1. 実施日時 令和7年4月28日(月)～5月12日(月)
2. 実施場所 大阪府会計管理者 執務室内(書面による監査)
3. 事務局 課・所名 大阪府環境農林水産部水産課全国豊かな海づくり大会運営グループ
4. 監査結果

事 項	意 見	指 摘 事 項	備 考
事業等の 実施状況			
会計事務の状況	概ね適正である	(一部改善を要する事項) ・見積書の有効期限切れ ・経費支出伺書の事後決裁 ・比較見積の徴取漏れ	詳細は別紙
そ の 他	な し	—	
総 括		適 正 ・ 概ね適正 ・ 不適正	

【要改善事項】

- ① 文書番号水第 1897 号での「第 45 回全国豊かな海づくり大会大阪府実行委員会設立総会及び第 1 回総会の開催及び会場借上げ費の経費支出」について、添付の見積書は 2024 年 8 月 1 日に発行されていて、見積有効期限が 2024 年 9 月 1 日となっています。これに対し、経費支出の起案・決裁日は 2024 年 9 月 12 日で、見積有効期限が過ぎています。

再度、見積書を取り直さないとしても、「有効期限を過ぎているが見積金額に変更はない」旨をあらためて相手先に確認し、その確認結果を、起案文等に残してください。

- ② 文書番号豊海大第 10 号での「1 年前プレイベントの実施に係る南海浪切ホールの予約内容の変更」及び文書番号豊海大第 13 号での「南海浪切ホール施設の利用率（1 年前プレイベント関係）に係る経費の支出」は、請求書の送付があつてから経費支出伺がなされています。財務会計規程第 19 条第 1 項により、利用申請を行う時点（令和 6 年 12 月 3 日）では経費支出の決裁をとっておくべきですが、事後決裁になっています。また、結果的に、12 月 2 日付で請求書が発行されており、利用申請を決裁・施行した 12 月 3 日より前に請求がなされている不整合が、書面上生じています。

契約・申込など支出の原因となるべき行為を行う場合は、事前に経費支出伺書を作成し、決裁を受けてください。

- ③ 文書番号豊海大第 17 号での「第 45 回全国豊かな海づくり大会～魚庭（なにわ）の海おおさか大会～の開催に係る周知啓発関係物品の購入」について、購入総額が 1 万円を超える A 社での購入予定物品のみ比較見積を徴取していますが、大阪府での資金前渡の取扱いに準じるならば、1 万円以下の比較見積を省略できるのは、1 か月分の予定額を資金前渡する常時の費用のみであり、随時の費用については省略できません。

大阪府のように、小口支払基金による支払いの方法がないためと思われますので、実行委員会として、1 万円以下の物品購入等についての価格検証の手続きを定め、比較見積が省略できる場合を別途規定するなどの対応を検討ください。

～ 以 上 ～

監 査 報 告 書

令和7年5月13日

第45回全国豊かな海づくり大会大阪府実行委員会
会長 吉村 洋文 様

監事 岸和田市 会計管理者
永島 和枝

第45回全国豊かな海づくり大会大阪府実行委員会会則第5条第4項及び第16条の規定に基づき、令和6年度における監査を下記のとおり実施したところ、次のとおりであったので報告します。

(なお、指摘事項については、早急に改善してください。)

1. 実施日時 令和7年5月7日(水) 13時～14時

2. 実施場所 岸和田市役所 会計課内

3. 事務局 大阪府 環境農林水産部 水産課

4. 監査結果

事 項	意 見	指 摘 事 項	備 考
事 業 等 の 実 施 状 況			
会 計 事 務 の 状 況	特になし	なし	
そ の 他	特になし	なし	
総 括	特になし	適 正 ・ 概ね適正 ・ 不適正	

監 査 報 告 書

令和7年5月13日

第45回全国豊かな海づくり大会大阪府実行委員会
会長 吉村 洋文 様

監事 職 泉佐野市会計管理者
氏名 福本 伊織

第45回全国豊かな海づくり大会大阪府実行委員会会則第5条第4項及び第16条の規定に基づき、令和6年度における監査を下記のとおり実施したところ、次のとおりであったので報告します。

(なお、指摘事項については、早急に改善してください。)

1. 実施日時 令和7年5月7日(水) 午前10時00分～午前11時00分

2. 実施場所 泉佐野市役所3階302会議室

3. 事務局 課・所名 大阪府環境農林水産部水産課

4. 監査結果

事 項	意 見	指 摘 事 項	備 考
事 業 等 の 実 施 状 況			
会 計 事 務 の 状 況	特になし	特になし	
そ の 他	特になし	特になし	
総 括	特になし	適 正	