

監 査 委 員

26年監査公表第2号

平成25年度に執行した監査の結果（平成25年4月1日から平成25年8月31日までの執行分）に基づき講じた措置について、地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第12項の規定により、京都府知事及び京都府警察本部長から通知があったので、次のとおり公表する。

平成26年 4月15日

京都府監査委員	植 田	喜 裕
同	山 口	勝
同	村 山	佳 也
同	園 田	能 夫

定 期 監 査

監査の結果

【部局別】

(1) 健康福祉部

- ① 障害者支援課（監査実施年月日：平成25年7月4日・8月1日）

（指摘）

業務委託契約に係る履行確認検査が遅れていた事例が認められた。（1件）

（措置の内容）

業務委託契約については、委託期間終了後に委託先から事業完了報告書の提出を受け、直ち（10日以内）に履行確認の検査を行うこととする。

- ② こども未来課（監査実施年月日：平成25年6月13日・8月1日）

（指摘）

出勤簿への押印が、長期にわたりなされていない事例が認められた。

（措置の内容）

事務局監査の当日に課長から課内職員全員に対し、改めて服務規程の遵守を徹底するとともに、日々、課長が自ら確認すると併せて、出勤簿の整理を行うよう担当職員に対して指示した。

- ③ 府立洛南病院（監査実施年月日：平成25年6月10日・11日・7月26日）

（指摘）

外来に係る診療報酬の収入年度及び勘定科目を誤っている事例が認められた。（187,930円）

（措置の内容）

実地監査後直ちに、外来収益についても入院収益と同様に現年度と過年度に区分して調定することに改めた。

指摘のあった平成25年4月及び5月分の調定分については、6月28日までにすべて精査し「過年度損益修正益」として是正処理した。

(2) 建設交通部

住宅課（監査実施年月日：平成25年7月22日・8月6日）

（指摘）

債務負担工事において、変更契約が締結されていない事例が認められた。（3件）

（措置の内容）

平成25年8月開催の課内担当者会議において、事業の進捗に応じて支払う年割額等に変更が生じる場合は、事業執行担当、契約担当など関係職員間の連携を強化するとともに、複数職員による契約内容の確認を行うよう周知徹底を図った。

(3) 警察本部

- ① 警察本部（監査実施年月日：平成25年7月22日～24日・8月6日）

（指摘）

委託事業において取得した備品について、取得の手続がなされていない事例が認められた。

（27件）

（措置の内容）

平成25年8月に開催した課内担当者会議において、適正な物品管理事務について以下のとおり指示徹底した。

- ・京都府会計規則等の物品関係規程の習熟に努め、適正な処理を行う。
- ・委託業務において備品を取得した場合には、必ず備品登録を行うとともに定期的に備品現物と備品等登録表を照合し、登録漏れがないか点検する。

- ② 中京警察署（監査実施年月日：平成25年5月23日・6月11日）

（指摘）

業務委託契約において、不適切な契約分割が行われていた事例が認められた。（1件）

（措置の内容）

平成25年6月に実施した課内会議において、適正な契約事務について以下のとおり指示徹底した。

- ・地方自治法等会計関係法令の習熟に努める。
- ・地方公共団体の契約締結方法が原則入札であること等を踏まえ、清掃業務及び庁舎環境衛生管理業務を併せた競争入札を実施するとともに、事務省力化の観点から長期継続契約の締結を行う。

（指摘）

保存が必要な文書を誤って廃棄していた事例が認められた。

（措置の内容）

平成25年6月に実施した課内会議において、

今後は、会計文書の取扱いの重要性を再認識するとともに、廃棄文書箱を設けて、廃棄時には幹部が目視確認した上で裁断することを指示徹底した。

【例月出納検査】

文化環境部

- ① 文化環境総務課（監査実施年月日：平成25年6月25日・26日・9月30日）

（指摘）

ガソリン代の支払が遅延していた事例が認められた。（1件 5,370円）

（措置の内容）

監査終了後直ちに、支払依頼課及び文化環境総務課において支払執行管理表の相互チェックを確実にを行うなど、支払状況を点検することにより、支払遅延が生じないよう関係職員に周知徹底を図った。

- ② 文化環境総務課（監査実施年月日：平成25年7月26日・8月30日）

（指摘）

電気料金に係る遅取加算金を発生させた事例が認められた。

（措置の内容）

監査終了後直ちに、支払依頼課及び文化環境総務課において支払執行管理表の相互チェックを確実にを行うなど、支払状況を点検することにより、支払遅延が生じないよう関係職員に周知徹底を図った。