

監査結果（包括外部監査）に係る措置通知書

建設局

(27年度)

監査結果
(指摘事項)

改善措置

【指摘 13】

(備品出納簿について)

電話通信放送機器類について、現物確認と備品出納簿との整合性を検証した。備品出納簿は、以下のようになっている。

(ii) H27.3.31 現在の「その他の備品/携帯用無線機」

種別 12	物品番号	品目:		品名				
その他の備品	1203	電話通信放送機器類		携帯用無線機				
		受入		払出		現在		
取得年月日	摘要	数量	金額	数量	金額	数量	金額	備考
H7.9.29	備 11 号	10	1,784,990			10	1,784,990	
H8.9.30	備 11 号	10	1,478,050			20	3,263,040	
H20.8.8	備 2 号	10	580,000			30	3,843,040	
H21.8.1	不用決定第 71 号			4	713,996			※1
H21.8.1	同上			6	886,830	20	2,242,214	※2
H23.3.14		10	523,950			30	2,766,164	

※1 H7.9.29 購入分の不用決定

※2 H8.9.30 購入分の不用決定

以上の様に、備品出納簿では、平成 27 年 3 月 31 日現在では、30 台存在することになっているが、動物公園管理課では、別途以下の資料を作成して管理しており、残高は 20 台である。10 台の差異が発生している。様式は、便宜上監査人が変更している。

携帯無線機 諸元

H26.12

識別信号 どうぶつえん(1~20)、免許番号: 東移第〇号、メーカー: アイコム、出力: 5W

信号	使用者	免許番号	購入年月	使用年数	備考
1	アジア草食班	763161	2011.3	3.5	
2	アジア草食班	763162	2008.8	6	バッテリー交換
3	鳥・サイカバ班	763163	2008.8	6	
4	鳥・サイカバ班	763164	2011.3	3.5	
5	は虫類・猛獣班	763165	2008.8	6	
6	は虫類・猛獣班	763166	2008.8	6	
7	アフリカゾウ・平原班	763167	2011.3	3.5	バッテリー交換
8	アフリカゾウ・平原班	763168	2008.8	6	
9	衛生係	763169	2008.8	6	
10	普及調整係	763170	2011.3	3.5	

電話通信放送機器類について、現物と備品出納簿との整合性を検証し、平成 28 年 9 月 12 日に不用決定処理及び備品出納簿上の払い出しを行った。

また、すべての備品について、年 1 回 12 月に現物と台帳の照合を行うこととした。

11	施設係	10007878	2008.8	6	
12	施設係	10007879	2008.8	6	
13	課長・飼育展示係地用	10007880	2011.3	3.5	
14	衛生・普及調整係長	10007881	2011.3	3.5	
15	普及調整係	10007882	2008.8	6	
16	衛生係	10007883	2011.3	3.5	
17	アジア草食班	10007884	2008.8	6	
18	鳥・サイカバ班	10007885	2011.3	3.5	
19	は虫類・猛獣班	10007886	2011.3	3.5	
20	アフリカゾウ・平原班	10007887	2011.3	3.5	

2008年8月は平成20年8月、2011年3月は平成23年3月となるため、備品出納簿と合致している。

管理課では、上記のような管理を行い、現物も20台を確認しているため、備品出納簿の記帳に錯誤または異動の記帳漏れがあるものと考えられる。いずれにしても、備品出納簿の正確な記帳と、定期的(例えば1年に一回)な現物との照合が必要である。