

# 平成 28 年度定例監査の結果報告（第 3 回）について

## 概 要 版

### 1 平成 28 年度定例監査結果（平成 28 年 7 月 1 日～8 月 26 日までに実施した本庁等）の概要

#### (1) 実施機関数

実施機関	今回公表分 (第 3 回)	監査実施済分 (第 1～2 回)	監 査 実 施 予 定 分	合 計
県 の 機 関	25	23	35	83
財政的援助団体	0	0	33	33
合 計	25	23	68	116

#### (2) 機関別監査結果

所 管	監査対象機関数		監査結果		
		うち指摘事項等 を付した機関	指摘事項	改善を求める 事項	検討要請 事項
知事部局等	21	7	6	2	12
教育委員会	2	1		1	
警察本部	2	0			
合 計	25	8	6	3	12

※一つの機関に複数の指摘等をしている場合がある。

#### (3) 性質別監査結果

注（ ）内は、平成 27 年度同時期の監査結果件数

内 容	指摘事項	改善を求め る事項	検討要請 事項
収入（長期未納（滞納繰越分）など）	3 (4)	1 (4)	1 (2)
支出（委託業務や物品購入の契約事務など）	2 (2)	0 (2)	2 (1)
財産（行政財産の使用許可、現金及び物品の管理など）	1 (7)	0 (0)	0 (1)
工事（工事や補償に係る事務など）	0 (0)	0 (0)	0 (1)
その他	0 (0)	2 (2)	9 (2)
合 計	6 (13)	3 (8)	12 (7)

### 2 主な指摘事項等

- 看護師等修学資金貸付金について、返還免除又は返還の手続が行われていなかったもの（健康福祉局）
- 補助金の補助対象工事において、当初設計と異なる施工がされていたにもかかわらず、当初設計に基づき、中間検査、竣工検査、額の確定を行っていたもの（健康福祉局）
- 指定管理業務における管理費用の事務処理において、管理業務仕様書に反して精算していたもの（土木建築局）

### 3 監査対象機関別の監査結果について

(単位：件)

	知事部局等	指摘事項	改善を求 める事項	検討要請 事項
1	会計管理部			1
2	危機管理監			
3	総務局			2
4	県立文書館			
5	県立総合技術研究所			
6	地域政策局			2
7	環境県民局			
8	健康福祉局	3		4
9	商工労働局			
10	農林水産局	1	1	1
11	土木建築局	2	1	1
12	企業局			1
13	病院事業局			
14	議会事務局			
15	教育委員会事務局		1	
16	県立埋蔵文化財センター			
17	警察本部			
18	警察学校			
19	選挙管理委員会事務局			
20	監査委員事務局			
21	人事委員会事務局			
22	労働委員会事務局			
23	広島海区漁業調整委員会事務局			
24	広島県内水面漁場管理委員会事務局			
25	収用委員会			
合 計		6	3	12

#### 4 監査結果の概要

	機 関 名	指摘事項・改善を求める事項・検討要請事項
1	会計管理部	<p>【指摘事項】 なし</p> <p>【改善を求める事項】 なし</p> <p>【検討要請事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 公募型プロポーザル方式による契約について、応募者が一者の場合であっても、業務実施方法の改善と価格の低減が図られるような企画提案を受けられるように、委託役務業務の品質向上を要請したもの</li> </ul>
2	危機管理監	<p>【指摘事項】 なし</p> <p>【改善を求める事項】 なし</p> <p>【検討要請事項】 なし</p>
3	総務局	<p>【指摘事項】 なし</p> <p>【改善を求める事項】 なし</p> <p>【検討要請事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 身体障害者等に対する自動車税の減免要件について、客観的に説明できるように、減免申請書等の記載事項の確認方法や記録などについて、様式の変更を含め検討を要請したもの</li> <li>○ 地方税及び国民健康保険料（税）に係る県及び市町による効果的な滞納整理協同体制の構築について検討を要請したもの</li> </ul>
4	県立文書館	<p>【指摘事項】 なし</p> <p>【改善を求める事項】 なし</p> <p>【検討要請事項】 なし</p>
5	県立総合技術研究所	<p>【指摘事項】 なし</p> <p>【改善を求める事項】 なし</p> <p>【検討要請事項】 なし</p>
6	地域政策局	<p>【指摘事項】 なし</p> <p>【改善を求める事項】 なし</p> <p>【検討要請事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 中山間地域振興施策について、兼業農家等を含めた所得の向上や集落機能・国土保全機能の維持の観点から、これまでの施策の成果の検証と効果的な施策や事業の検討を要請したもの</li> <li>○ 県営水道事業及び市町水道事業について、効率的・効果的な連携方策の検討を要請したもの</li> </ul>
7	環境県民局	<p>【指摘事項】 なし</p> <p>【改善を求める事項】 なし</p> <p>【検討要請事項】 なし</p>

	機 関 名	指摘事項・改善を求める事項・検討要請事項
8	健康福祉局	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 行政財産使用料の徴収において、収入手続が遅延していたもの</li> <li>○ 看護師等修学資金貸付金について、返還免除又は返還の手続が行われていなかったもの</li> <li>○ 補助金の補助対象工事において、当初設計と異なる施工がされていたにもかかわらず、当初設計に基づき、中間検査、竣工検査、額の確定を行っていたもの</li> </ul> <p>【改善を求める事項】 なし</p> <p>【検討要請事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 施設整備等補助金について、工事の重要部分の確認と検査体制の見直しを要請したもの</li> <li>○ 広島がん高精度放射線治療センターにおいて、その利用促進等により、経営状況の改善を図るよう要請したもの</li> <li>○ 県営水道事業及び市町水道事業について、効率的・効果的な連携方策の検討を要請したもの</li> <li>○ 地方税及び国民健康保険料（税）に係る県及び市町による効果的な滞納整理協同体制の構築について検討を要請したもの</li> </ul>
9	商工労働局	<p>【指摘事項】 なし</p> <p>【改善を求める事項】 なし</p> <p>【検討要請事項】 なし</p>
10	農林水産局	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 行政財産使用料の徴収において、収入手続が遅延していたもの</li> </ul> <p>【改善を求める事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 県営林事業費特別会計について、旧県営林事業と移管された分収造林事業それぞれの経営成績や財務状態がわかるよう一層の経営状況の透明化を求めたもの</li> </ul> <p>【検討要請事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 中山間地域振興施策について、兼業農家等を含めた所得の向上や集落機能・国土保全機能の維持の観点から、これまでの施策の成果の検証と効果的な施策や事業の検討を要請したもの</li> </ul>
11	土木建築局	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 指定管理業務における管理費用の事務処理において、管理業務仕様書に反して精算していたもの</li> <li>○ 指定管理者が購入した物品について、備品出納簿に記録がされていなかったもの</li> </ul> <p>【改善を求める事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 港湾特別整備事業費特別会計について、財務書類を作成・公表し、経営状況の透明化を図るよう求めたもの</li> </ul> <p>【検討要請事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 放置艇の解消に向けた効果的な対策の検討・実施と係留保管施設の利用率の向上の取組を図るよう要請したもの</li> </ul>
12	企業局	<p>【指摘事項】 なし</p> <p>【改善を求める事項】 なし</p> <p>【検討要請事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 県営水道事業及び市町水道事業について、効率的・効果的な連携方策の検討を要請したもの</li> </ul>

	機 関 名	指摘事項・改善を求める事項・検討要請事項
13	病院事業局	【指摘事項】 なし 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし
14	議会事務局	【指摘事項】 なし 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし
15	教育委員会事務局	【指摘事項】 なし 【改善を求める事項】 ○ 長期未納（滞納繰越分）があり，縮減に向けての一層の取組を求めたもの 【検討要請事項】 なし
16	県立埋蔵文化財センター	【指摘事項】 なし 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし
17	警察本部	【指摘事項】 なし 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし
18	警察学校	【指摘事項】 なし 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし
19	選挙管理委員会事務局	【指摘事項】 なし 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし
20	監査委員事務局	【指摘事項】 なし 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし
21	人事委員会事務局	【指摘事項】 なし 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし
22	労働委員会事務局	【指摘事項】 なし 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし
23	広島海区漁業調整委員会事務局	【指摘事項】 なし 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし
24	広島県内水面漁場管理委員会事務局	【指摘事項】 なし 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし
25	収用委員会	【指摘事項】 なし 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし

(参考) 監査結果区分

監査結果区分	内 容
指摘事項 (措置状況報告要)	法令等に違反し又は不当であることが明らかであり、速やかに是正を求めるもの（軽微なものを除く）
改善を求める事項 (措置状況報告要)	指摘には至らないが、改善を求めるもの（長期未納のうち改善を求めるものを含む）
検討要請事項 (措置状況報告不要)	業務の執行等において今後検討を要請するもの