

平成 29 年度定例監査の結果報告（第 3 回）について

概 要 版

1 平成 29 年度定例監査結果（平成 29 年 7 月 5 日～9 月 27 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	26	25	76
財政的援助団体	0	0	35	35
合 計	25	26	60	111

(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	4	8	9
教育委員会	2	1	0	1	1
警察本部	2	0	3	5	0
合 計	25	8	7	14	10

※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 28 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）	1 (3)	1 (1)	0 (1)
支出（委託業務や物品購入の契約事務など）	0 (2)	1 (0)	2 (2)
財産（行政財産の使用許可、現金及び物品の管理など）	1 (1)	1 (0)	0 (0)
工事（工事や補償に係る事務など）	5 (0)	9 (0)	0 (0)
その他	0 (0)	2 (2)	8 (9)
合 計	7 (6)	14 (3)	10 (12)

2 主な指摘事項等

- 介護福祉士修学資金貸付金について、返還請求や、返還免除の手続きが行われていなかったもの（健康福祉局）
- 工事請負契約において、建設工事に係る資材の再資源化等に関する法律で定められた手続を行っていなかったもの（土木建築局、警察本部）
- 工事請負契約において、変更で追加した工事費を積算する際に、複数の者から参考見積書を徴取できたにもかかわらず、監督員が請負業者に直接依頼して得た見積書のみを根拠に積算していたもの（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)

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

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"> ○ 委託役務業務の契約について、公募型プロポーザル方式による契約については、委託役務業務の品質向上が図られるような取組を要請し、委託役務業務の契約全般においては、業務内容に応じて最適な契約方法を採用するよう、各局への指導を要請したものの
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"> ○ 県の庁舎（本庁及び地方機関）の管理について、セキュリティの確保や休日等の入退庁の状況の把握手法等について検討を要請したものの
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】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 毒物及び劇物等の管理について、今後の使用見込みを把握し、使用見込みのないものについては廃棄を含めた処分や、適正な環境のもとでの集中管理等について検討を要請したものの
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"> ○ 定住促進に向けた取組・多様な人材に対する就業支援について、関係局との連携及び内容の拡充について検討を要請したものの ○ 中山間地域振興施策において、中山間地域と都市部が相互に補完し支え合うことによって、県全体として発展できるよう、関係部局や市町との連携を強化しながら取り組むよう検討を要請したものの
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】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 出島地区廃棄物処分場の今後のあり方について、関係団体等とも連携の上、長期的な視野に立って、慎重かつ早目に検討し対応するよう要請したものの
8	健康福祉局	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 介護福祉士修学資金貸付金について、返還請求や、返還免除の手続きが行われていなかったもの <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"> ○ ひろしま医療情報ネットワークについて、利用者が少ない原因の分析を行い、利便性の高いシステムにするよう要請したものの

	機 関 名	指摘事項・改善を求める事項・検討要請事項
9	商工労働局	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 借受不動産について、借受けの手続きは行われていたが、借受台帳による記録管理が行われていなかったもの <p>【改善を求める事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 委託契約において、最適な方法を十分検討した上で、適正な事務処理の確保に努めるよう求めたもの ○ 県に事務局を置く任意団体において、財務関係規程が整備されておらず、預貯金通帳等の保管のあり方などに課題があったもの <p>【検討要請事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 定住促進に向けた取組・多様な人材に対する就業支援について、関係局との連携及び内容の拡充について検討を要請したもの
10	農林水産局	<p>【指摘事項】 なし</p> <p>【改善を求める事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 実施設計業務と直接関連のない応急工事について、一括して建設工事業者でない者と契約を締結していたもの ○ 県営林事業費特別会計について、経営成績や財政状態がより一層明らかにされ、財務書類の基本的統一性が確保されること及び分収造林事業についてはより一層経営状況の透明化を図ることを求めたもの <p>【検討要請事項】 なし</p>
11	土木建築局	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 工事請負契約において、建設工事に係る資材の再資源化等に関する法律で定められた手続を行っていなかったもの ○ 工事請負契約において、変更で追加した工事費を積算する際に、複数の者から参考見積書を徴取できたにもかかわらず、監督員が請負業者に直接依頼して得た見積書のみを根拠に積算していたもの <p>【改善を求める事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 工事請負契約において、建築工事よりも多額の附帯工事等を含めて一括発注していたもの ○ 工事請負契約において、当初契約の工事内容と著しく異なる工事を変更契約により追加していたもの ○ 工事請負契約において、変更契約後の工事内容及び規模を考慮すれば、中間検査を実施しない合理的な理由がないにもかかわらず、中間検査を実施してなかったもの ○ 港湾特別整備事業特別会計について、会計全体の財務書類の作成・公表に取り組むとともに、将来の資金収支等を明らかにする資料を速やかに作成・公表するよう求めたもの <p>【検討要請事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 放置艇対策については、既存の係留保管施設利用者との公平性の確保に十分に配慮しつつ、今後の係留保管施設の有効活用策を含めた総合的な対策を行うよう求めたもの
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】 なし</p>
13	病院事業局	<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】 なし</p>
14	議会事務局	<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】 なし</p>

	機 関 名	指摘事項・改善を求める事項・検討要請事項
15	教育委員会事務局	<p>【指摘事項】 なし</p> <p>【改善を求める事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 長期未納（滞納繰越分）の縮減に向けての一層の取組を求めたもの <p>【検討要請事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 給食に係る負担金の事務処理において、申請期限の設定や変更手続きが必要な基準の設定、負担金事務の簡素化の検討を求めたもの
16	県立埋蔵文化財センター	<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>
17	警察本部	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 工事請負契約において、工事現場ごとの専任の監理技術者等の設置を受注者に対し求めていなかったもの ○ 工事請負契約において、建設工事に係る資材の再資源化等に関する法律で定められた書面の作成及び交付等が行われていなかったもの ○ 工事請負契約において、契約変更時に建設工事に係る資材の再資源化等に関する法律で定められた書面の作成及び交付等が行われていなかったもの <p>【改善を求める事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 工事請負契約において、中間検査を実施していなかったもの ○ 工事請負契約に係る工事成績評定において、基礎資料の作成及び記録や資料の確認をすることなく加点評価を行っていたもの ○ 路側式道路標識工事について、一般競争入札の積極的な活用を求めたもの ○ 路側式道路標識工事で発生する建設廃棄物の処理について、種類ごとの処理費の設計書（仕様書）への計上及び産業廃棄物管理票等による確認を求めたもの ○ 路側式道路標識工事において、中古品の再利用の促進を求めたもの <p>【検討要請事項】 なし</p>
18	警察学校	<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>
19	選挙管理委員会事務局	<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】 なし</p>
20	監査委員事務局	<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】 なし</p>
21	人事委員会事務局	<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】 なし</p>
22	労働委員会事務局	<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】 なし</p>
23	広島海区漁業調整委員会事務局	<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】 なし</p>
24	広島県内水面漁場管理委員会事務局	<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】 なし</p>
25	収用委員会	<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>

(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