

令和2年度定例監査の結果報告（第3回）について

概要版

令和3年2月1日
監査委員

1 令和2年度定例監査結果(令和2年7月16日～令和3年1月15日までに実施した団体等)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	21	52	4	77
合計	21	52	4	77

(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	19	7	11	4	2
教育委員会	2	2	2	0	0
合計	21	9	13	4	2

※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、令和元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)	0(0)	0(0)	0(0)
支出(委託業務や物品購入の契約事務など)	5(4)	1(1)	0(0)
財産(行政財産の使用許可、現金及び物品の管理など)	5(7)	0(1)	0(0)
工事(工事や補償に係る事務など)	1(2)	1(0)	0(0)
その他	2(2)	2(1)	2(0)
合計	13(15)	4(3)	2(0)

2 主な指摘事項

(1) 物品の管理について(2件)

物品の管理について、備品出納簿による記録管理が行われていなかったもの。

(2) 消防設備の保守点検について(3件)

消防用設備の保守点検について、数量を誤って特記仕様書を作成していたもの。

[参 考] 指摘事項・改善を求める事項・検討要請事項の区分（すべて公表事項）

区 分	内 容	対 応
指摘事項	・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）	措置状況を求める
改善を求める事項	・業務の執行等において改善を求めるもの ・長期未納のうち改善を求める必要があるもの	
検討要請事項	・業務の執行等において今後検討を要請するもの	措置状況を求めない

3 監査対象機関別の監査結果について

(単位：件)

	所管	対象機関名	指摘事項	改善を求 める事項	検討要請 事 項
1	知事部局等	健康福祉局	3	0	1
2		西部総務事務所（本所，総務第二課，呉支所，東広島支所）	0	0	0
3		東部総務事務所（本所，総務第二課）	0	0	0
4		北部総務事務所（本所，総務第二課）	0	0	0
5		東部県税事務所（本所，尾道分室）	0	0	0
6		北部県税事務所	0	0	0
7		自治総合研修センター	0	0	0
8		西部厚生環境事務所・保健所（本所，広島支所，呉支所）	0	0	0
9		西部東厚生環境事務所・保健所	0	0	0
10		広島高等技術専門学校	1	0	0
11		福山高等技術専門学校	2	1	0
12		技術短期大学校	0	0	1
13		東部農林水産事務所（本所，尾道）	1	1	0
14		北部農林水産事務所	1	0	0
15		東部畜産事務所	0	0	0
16		北部畜産事務所	0	0	0
17		東部家畜保健衛生所	0	0	0
18		北部家畜保健衛生所	0	0	0
19		西部建設事務所（本所，呉支所，廿日市支所，安芸太田支所，東広島支所）	3	2	0
20	教育委員会	広島工業高等学校	1	0	0
21		福山北特別支援学校	1	0	0
	合 計		13	4	2

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	健康福祉局	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 普通財産について、貸付期間満了後、更新手続を行わないまま使用を継続させていたもの ○ 借受物品について、物品出納職員に対し、受入の通知をしていなかったため、備品出納簿による記録管理が行われていなかったもの ○ 土地の使用貸借契約について、借受中の土地に関する起案文書等が所在不明となっていたもの <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"> ○ 広島がん高精度放射線治療センターの設備投資を行うにあたっては、投資計画を立て、それに基づいて実行し、今後の経営見通しや関係機関との調整を行った上で、早急に機器整備等の費用負担のあり方を含めた新たな経営計画を策定し、リニアック（放射線治療装置）の整備方針を決定するよう要請したもの
2	西部総務事務所	<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>
3	東部総務事務所	<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>
4	北部総務事務所	<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>
5	東部県税事務所	<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	北部県税事務所	<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>
7	自治総合研修センター	<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>
8	西部厚生環境事務所・保健所	<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>
9	西部東厚生環境事務所・保健所	<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>
10	広島高等技術専門校	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 備品について、備品出納簿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】 なし</p> <p>【検討要請事項】 なし</p>
11	福山高等技術専門校	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ フロン類を使用した機器について、簡易点検を実施しておらず、記録簿も作成していなかったもの ○ 消防用設備の保守点検において、感知器の数量を誤って特記仕様書を作成していたもの <p>【改善を求める事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 消防用設備について、平成29年度の点検時から不良箇所があったが、必要な措置が講じられていなかったことから、早急に措置を講じるよう求めたもの <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
12	技術短期大学校	<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】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 施設内訓練について、特に生産技術科の本年度応募者数が昨年度よりも大幅に減少していることから、引き続き訓練生の確保に向けた取組を検討するよう要請したもの
13	東部農林水産事務所	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 修繕工事によって設置したエアコンについて、物品出納職員に対し、取得調書による受入の通知をしていなかったため、備品に該当する物品が備品出納簿に登録されず、また、指定管理者に対する管理委任の処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"> ○ 全て同じ仕様及び工期の6件の修繕工事を小規模修繕執行要綱を適用し、同じ業者と随意契約を行っているが、その設計金額の総額が250万円を超えていることから、一括発注による競争入札の実施により、契約の経済性、公平性、競争性及び透明性を確保するよう求めたもの <p>【検討要請事項】 なし</p>
14	北部農林水産事務所	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 行政財産の使用許可について、許可をしていなかった期間の使用料相当額を許可申請者に求めているいなかったもの <p>【改善を求める事項】 なし</p> <p>【検討要請事項】 なし</p>
15	東部畜産事務所	<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>
16	北部畜産事務所	<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>
17	東部家畜保健衛生所	<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>
18	北部家畜保健衛生所	<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>
19	西部建設事務所	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 委託契約において、平成26年度の消費税率改正に伴う変更契約が行われておらず、また、契約期間について自動更新条項が設定されていたもの ○ 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(建設リサイクル法)に基づく、県知事(建築主事を置く市町村長)への通知を行っていないもの ○ 借受財産について、借受台帳による記録管理が行われておらず、財産管理課への報告もされていないもの <p>【改善を求める事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 起案文書について、広島県文書等管理規程に基づき適正に文書管理システムを使用するよう求めたもの ○ 契約締結の日までに行った業務を当該契約に基づき実施されたものとみなす旨、明記されている委託契約について、本庁と協議の上、業務が実施される前に契約を締結するよう求めたもの <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
20	広島工業高等学校	<p>【指摘事項】 ○ 消防用設備の保守点検において、消火器、感知器及び音響装置の数量を誤って特記仕様書を作成していたもの</p> <p>【改善を求める事項】 なし</p> <p>【検討要請事項】 なし</p>
21	福山北特別支援学校	<p>【指摘事項】 ○ 消防用設備の保守点検において、消火器の種類を誤って特記仕様書を作成していたもの</p> <p>【改善を求める事項】 なし</p> <p>【検討要請事項】 なし</p>