

# 令和3年度定例監査の結果報告（第4回）について

## 概要版

令和4年3月17日  
監査委員

### 1 令和3年度定例監査結果（令和3年9月21日～令和4年3月1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4回)	監査実施済分 (第1～3回)	合計
県の機関	13	57	70
合計	13	57	70

#### (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	6	5	10	2	0
教育委員会	5	3	4	1	0
警察本部	2	1	1	0	0
合計	13	9	15	3	0

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

### 2 主な指摘事項

#### (1) フロン類を使用した機器について

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。

#### (2) 行政財産の使用許可について

行政財産の使用許可について、使用許可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かったもの。

〔参 考〕 指摘事項・改善をを求める事項・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	県立総合技術研究所西部工業技術センター	0	0	0
2		西部子ども家庭センター	1	0	0
3		広島障害者職業能力開発校	1	0	0
4		小瀬川ダム管理事務協議会	1	1	0
5		東部建設事務所	6	0	0
6		北部建設事務所	1	1	0
7	教育委員会	みよし風土記の丘	0	0	0
8		県立歴史民俗資料館	1	1	0
9		県立広島観音高等学校	0	0	0
10		県立呉三津田高等学校	1	0	0
11		県立海田高等学校	2	0	0
12	警察本部	広島中央警察署	1	0	0
13		府中警察署	0	0	0
		合 計	15	3	0

#### 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	県立総合技術研究所 西部工業技術センター	【指摘事項】 なし 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし
2	西部子ども家庭センター	【指摘事項】 ○ 工事請負契約において、工事の施工管理に必要な書類の提出を受注者から受けておらず、建設工事執行規則に基づく事務手続が行われていなかったもの 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし
3	広島障害者職業能力開発校	【指摘事項】 ○ フロン類を使用した機器について、平成30年12月以降、簡易点検を実施していなかったもの 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし
4	小瀬川ダム管理事務協議会	【指摘事項】 ○ 書損した小切手の廃棄方法が誤っていたもの 【改善を求める事項】 ○ 物品の管理について協議会独自の取扱いを定めるなど必要な措置を講じること、また、会長名で行っている行政財産の使用許可について根拠を明確にした上で事務処理を行うこと、更には現状と乖離している規程があることから規程類の見直しなど適切な措置を講じることを求めたもの 【検討要請事項】 なし
5	東部建設事務所	【指摘事項】 ○ 行政財産の使用許可について、使用許可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かったもの ○ 行政財産の使用料の徴収について、歳入科目を誤って雑収として徴収していたもの ○ 行政財産使用料の徴収について、収入手続が遅延していたもの ○ 備品の処分において、不用の決定を行わずに処分していたもの ○ 備品の処分において、物品出納職員に払出の通知をしていなかったもの ○ 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 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし
6	北部建設事務所	【指摘事項】 ○ 行政財産について、使用許可期間満了後、更新手続を行わないまま使用を継続させていたもの 【改善を求める事項】 ○ 委託契約において、地方自治法施行令167条の2第1項第6号を根拠に1者随意契約を行っているが、その理由が明確でなく、適用が妥当であるかの判断ができないことから、同条項の適用について慎重に判断し、根拠とした理由を客観的かつ合理的なものとするよう求めたもの 【検討要請事項】 なし
7	みよし風土記の丘	【指摘事項】 なし 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし

	機 関 名	指摘事項・改善を求める事項・検討要請事項
8	県立歴史民俗資料館	<p><b>【指摘事項】</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 消防用設備の保守点検において、消防設備の種類及び数量を誤って特記仕様書及び設計書を作成していたもの</li> </ul> <p><b>【改善を求める事項】</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 起案文書について、文書管理システムによらずに決裁しているものがあったことから、広島県教育委員会事務局等文書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</li> </ul> <p><b>【検討要請事項】</b> なし</p>
9	県立広島観音高等学校	<p><b>【指摘事項】</b> なし</p> <p><b>【改善を求める事項】</b> なし</p> <p><b>【検討要請事項】</b> なし</p>
10	県立呉三津田高等学校	<p><b>【指摘事項】</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 工事請負契約において、契約変更後、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かったもの</li> </ul> <p><b>【改善を求める事項】</b> なし</p> <p><b>【検討要請事項】</b> なし</p>
11	県立海田高等学校	<p><b>【指摘事項】</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 寄附により取得した備品について、寄附受納の手続を行っておらず、備品出納簿による記録管理も行っていなかったもの</li> <li>○ 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</li> </ul> <p><b>【改善を求める事項】</b> なし</p> <p><b>【検討要請事項】</b> なし</p>
12	広島中央警察署	<p><b>【指摘事項】</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 行政財産の使用許可について、使用許可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かったもの</li> </ul> <p><b>【改善を求める事項】</b> なし</p> <p><b>【検討要請事項】</b> なし</p>
13	府中警察署	<p><b>【指摘事項】</b> なし</p> <p><b>【改善を求める事項】</b> なし</p> <p><b>【検討要請事項】</b> なし</p>