

# 令和4年度定例監査の結果報告（第1回）について

## 概要版

令和4年9月26日  
監査委員

### 1 令和4年度定例監査結果（令和4年4月26日～令和4年7月29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1回)	監査実施 予定分	合計
県の機関	22	55	77
合計	22	55	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	4	3	3	2	0
教育委員会	13	4	5	0	0
警察本部	5	4	3	0	1
合計	22	11	11	2	1

※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3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（0）	0（0）	0（0）
支出（委託業務や物品購入の契約事務など）	3（11）	1（2）	0（0）
財産（行政財産の使用許可、現金及び物品の管理など）	1（1）	0（1）	0（0）
工事（工事や補償に係る事務など）	1（0）	0（0）	1（0）
その他	5（1）	1（0）	0（1）
合計	11（13）	2（3）	1（1）

### 2 主な指摘事項

#### (1) フロン類を使用した機器について（3件）

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) 工事請負契約について

工事請負契約において、契約の履行に関する保証を付させていなかったもの。

[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	県立総合技術研究所保健環境センター	0	0	0
2		県立三次看護専門学校	2	0	0
3		県立三次高等技術専門校	1	0	0
4		県立農業技術大学校	0	2	0
5	教育委員会	県立図書館	1	0	0
6		県立生涯学習センター	0	0	0
7		県立千代田高等学校	0	0	0
8		県立五日市高等学校	2	0	0
9		県立福山明王台高等学校	0	0	0
10		県立府中東高等学校	0	0	0
11		県立祇園北高等学校	0	0	0
12		県立安芸南高等学校	0	0	0
13		県立宮島工業高等学校	0	0	0
14		県立呉商業高等学校	0	0	0
15		県立福山商業高等学校	0	0	0
16		県立総合技術高等学校	1	0	0
17		県立三原特別支援学校	1	0	0
18	警察本部	安佐北警察署	1	0	0
19		大竹警察署	0	0	1
20		広警察署	0	0	0
21		竹原警察署	1	0	0
22		福山西警察署	1	0	0
合 計			11	2	1

### 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保健環境センター	【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	県立三次看護専門学校	【指摘事項】 ○ 工事請負契約において、契約の履行に関する保証を付させていなかったもの ○ 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
3	県立三次高等技術専門校	【指摘事項】 ○ 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

	機 関 名	指摘事項・改善を求める事項・検討要請事項
4	県立農業技術大学 校	【指摘事項】 なし 【改善を求める事項】 ○ 預り金による支出範囲や負担区分を明確にするとともに、マニュアルを大 学校の実態にあわせ、けん制機能が働く適切な内容に見直し、事務処理に関 わる者がマニュアルについて十分に認識した上で、適切な運用を求めたもの ○ 委託契約について、随意契約を行う場合は、その適用について慎重に判断 し、その根拠とした理由についても、県民の理解が得られるよう客観的かつ 合理的なものとするよう求めたもの 【検討要請事項】 なし
5	県立図書館	【指摘事項】 ○ 県の競争入札参加資格者名簿上、契約権限のない営業所長と契約を締結し ていたもの 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし
6	県立生涯学習セン 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
7	県立千代田高等学 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
8	県立五日市高等学 校	【指摘事項】 ○ 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 ○ フロン類を使用した機器の廃棄において、第一種フロン類充填回収業者以 外への引渡し時に、委託確認書を交付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
9	県立福山明王台高 等学校	【指摘事項】 なし 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし
10	県立府中東高等学 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
11	県立祇園北高等学 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
12	県立安芸南高等学 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
13	県立宮島工業高等 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
14	県立呉商業高等学 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
15	県立福山商業高等 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
16	県立総合技術高等 学校	【指摘事項】 ○ 委託契約について、入札参加資格を有しない者と契約を締結していたもの 【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
17	県立三原特別支援学校	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 行政財産の使用許可の更新について、決裁権者の決裁を受けないまま、許可証を交付していたもの</li> </ul> <p>【改善を求める事項】 なし</p> <p>【検討要請事項】 なし</p>
18	安佐北警察署	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 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</li> </ul> <p>【改善を求める事項】 なし</p> <p>【検討要請事項】 なし</p>
19	大竹警察署	<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>○ 工事請負契約において、予定価格が250万円未満の工事において随意契約による契約方法を選択する場合、見積徴取の業者選定基準が明確ではなく、選定する業者も固定化されている傾向にあることから、契約の公正性や競争性が確保された取組をするよう求めたもの</li> </ul>
20	広警察署	<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	竹原警察署	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 拾得物として届出がされた遺失物について、一覧簿が作成されておらず、閲覧できる状態となっていなかったもの</li> </ul> <p>【改善を求める事項】 なし</p> <p>【検討要請事項】 なし</p>
22	福山西警察署	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 不用品の売払いについて、歳入科目を不用品売払収入とすべきところ、誤って雑収として収入していたもの</li> </ul> <p>【改善を求める事項】 なし</p> <p>【検討要請事項】 なし</p>