

平成 30 年度定例監査の結果報告（第 3 回）について

概 要 版

1 平成 30 年度定例監査結果（平成 30 年 7 月 26 日～平成 30 年 11 月 30 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	19	26	33	78
財政的援助団体	0	0	23	23
合 計	19	26	56	101

(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	17	7	5	1	14
教育委員会	2	1	0	3	3
合 計	19	8	5	4	17

※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 29 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 (1)	1 (1)	1 (0)
支出（委託業務や物品購入の契約事務など）	0 (0)	0 (1)	2 (2)
財産（行政財産の使用許可、現金及び物品の管理など）	3 (1)	0 (1)	0 (0)
工事（工事や補償に係る事務など）	0 (5)	0 (9)	0 (0)
その他	1 (0)	3 (2)	14 (8)
合 計	5 (7)	4 (14)	17 (10)

2 主な指摘事項

- 備品について、不用の決定及び廃棄手続を経ずに廃棄していたもの（健康福祉局）
- ひろしま産学共同研究拠点について、消防署から消防用設備の不備事項について整備改修を求められていたにもかかわらず、必要な措置が講じられていなかったもの（商工労働局）
- 有料道路通行券の使用について、使用状況の記録を行っていないものがあつたもの（農林水産局）

(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

3 監査対象機関別の監査結果について

(単位：件)

	機 関	指摘事項	改善を求め る事項	検討要請事項
1	会計管理部	0	0	2
2	総務局	1	0	2
3	地域政策局	1	0	0
4	健康福祉局	1	1	2
5	商工労働局	1	0	3
6	農林水産局	1	0	3
7	県立文書館	0	0	0
8	県立総合技術研究所	0	0	0
9	企業局	0	0	0
10	病院事業局	0	0	2
11	議会事務局	0	0	0
12	教育委員会事務局	0	3	3
13	県立埋蔵文化財センター	0	0	0
14	選挙管理委員会事務局	0	0	0
15	監査委員事務局	0	0	0
16	人事委員会事務局	0	0	0
17	労働委員会事務局	0	0	0
18	広島海区漁業調整委員会事務局	0	0	0
19	広島県内水面漁場管理委員会事務局	0	0	0
	合 計	5	4	17

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"> ○ 公募型プロポーザル方式による契約について、契約事務を担当する職員が認識することなく、それぞれの契約方法の特性について理解した上で適切に運用されるよう、契約事務を所管する部として、通知の改訂等の対応をするとともに、委託役務業務の契約全般において、個々に契約方法が真に合理的で、県民からの納得が得られる理由に基づくものであるか否かを十分検証するための方策を講じるとともに、委託役務業務の品質向上が一層図られるよう、各局への指導に取り組むよう要請したもの ○ 総務事務システムについて、操作性の向上とチェック機能をより充実させたシステムへの見直しについて、システム更新時期に合わせて検討を要請したもの
2	総務局	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 普通財産の貸付について、財産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】 なし</p> <p>【検討要請事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 元生涯学習センターについて、有効活用方策の検討を要請したもの ○ 行政文書について、再発防止策を講じるとともに、適切な行政文書の作成、管理を徹底するよう求めたもの
3	地域政策局	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 行政財産の使用許可に伴う必要経費について、歳入科目を誤っていたもの <p>【改善を求める事項】 なし</p> <p>【検討要請事項】 なし</p>
4	健康福祉局	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 備品について、不用の決定及び廃棄手続を経ずに廃棄していたもの <p>【改善を求める事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 広島がん高精度放射線治療センターについて、現状を踏まえた上で、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、県の負担を明確にするよう求めるとともに、地域医療再生計画で示された当センターの当初の設置目的が正しく実現されるよう、運営協議会において今後の方針を検討するよう要請したもの <p>【検討要請事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ こども家庭センターにおける債権徴収業務について、徴収体制の抜本的な見直しの検討を要請したもの ○ 放課後児童クラブの運営について、市町が抱える放課後児童クラブの運営面の課題等を幅広く収集・分析し、市町に対する適切な支援の検討を要請したもの
5	商工労働局	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ ひろしま産学共同研究拠点について、消防署から消防用設備の不備事項について整備改修を求められていたにもかかわらず、必要な措置が講じら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"> ○ 委託役務業務の契約について、最適な契約方法を採用するとともに、随意契約の場合は、その理由が明確で、県民からの納得が得られる理由に基づくものであるか否かを十分検証するよう求めたもの ○ 指定管理施設の大規模修繕について、修繕の目的や性質による役割分担を明確にしておかなければ、指定管理者の負担の増加につながるるとともに、県有施設の管理の在り方にも関わることから、県と指定管理者との役割分担について慎重に検討するよう要請したもの ○ 県立広島産業会館の指定管理者選定時の審査基準について、変動納付金を評価項目とすることの必要性を検討するよう要請したもの

	機 関 名	指摘事項・改善を求める事項・検討要請事項
6	農林水産局	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 有料道路通行券の使用について、使用状況の記録を行っていないものがあつたもの <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"> ○ 将来資産の正味売却価額の割引率について、数年に一度は市場価格を調査して、資産の再評価を検討するとともに、林業公社会計基準に規定されている取得原価主義に準拠した処理により、一層経営状況の透明化を図るよう検討を要請したもの ○ 森林資産の財産価値における適用割引率について、県営林事業と民間企業では大きく資金調達コストは異なることから、再検討を要請したもの ○ カキ養殖用プラスチックパイプが流出している問題について、速やかに取り組むよう検討を要請したもの
7	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>
8	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>
9	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>
10	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】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 安芸津病院について、災害時に、来院者の安全を確保するとともに、二次救急医療施設としての役割を十分果たすため、経営計画の期間にかかわらず、早急に、今後の医療需要や病院の在り方を見据えた対応方針を決定するよう検討を要請したもの ○ 広島病院のリニアック（放射線治療装置）について、できるだけ早期に今後の対応方針を整理するよう検討を要請したもの
11	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>
12	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 ○ 高等学校通信制課程修学奨励金貸付金制度や在籍管理のあり方について、適正な取扱を求めたもの ○ 高等学校受講料減免に係る事務取扱について、適正な取扱を求めたもの <p>【検討要請事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 芦品まなび学園高等学校について、建物が総ガラス張りで窓がなく、熱気がこもり熱気を除去しにくい構造であるため、生徒の教育環境を整えるために各教室内に冷房設備を設置するなど、機能面との整合性を図るよう要請したもの ○ 教職員の未配置について、速やかな代員等の配置に向けた取組を求めるとともに、正規教員を増やすことなどにより体制を強化し、教育の質を落とさない教育を実践できるよう検討を要請したもの ○ 各校におけるICT機器を計画的に整備し、回線の容量確保などICT環境を早急に充実するよう検討を要請したもの
13	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>

	機 関 名	指摘事項・改善を求める事項・検討要請事項
14	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
15	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
16	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
17	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
18	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
19	広島県内水面漁場管理委員会事務局	【指摘事項】 【改善を求める事項】 なし 【検討要請事項】 なし