

平成 30 年度定例監査の結果報告（年度のまとめ）について

平成 31 年 3 月 15 日

監 査 委 員

1 定例監査の実施機関数

平成 30 年度監査実施計画に基づき県の機関 72 機関及び財政的援助団体 22 団体を対象に監査を実施した。

2 定例監査結果の概要

(1) 機関別監査結果

- 監査委員会議で協議・決定した監査結果は、指摘事項 46 件、改善を求める事項 9 件、検討要請事項 25 件である。

区 分		監査実施機関(団体)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
県の機関	知事部局等	42	19	16	4	22
	教育委員会	23	15	23	4	3
	警察本部	7	5	5	0	0
	小 計	72	39	44	8	25
財政的援助団体等	出資等団体	8	2	1	1	0
	補助金交付団体	2	0	0	0	0
	公の施設の指定管理者	12	1	1	0	0
	小 計	22	3	2	1	0
合 計		94	42	46	9	25

※ 一つの機関に複数の指摘等をしている場合がある。また、出資等団体が公の施設の指定管理者となっている場合は、監査実施機関(団体)数にはそれぞれ計上し、指摘事項等については該当する区分に計上している。

(2) 性質別監査結果 ※ () 内は、平成 29 年度の件数

内 容		指摘事項	改善を求める事項	検討要請事項
県の機関	収入（県税、使用料及び手数料の徴収事務など）	3 (3)	5 (4)	1 (0)
	支出（委託業務、物品購入契約及び補助金交付事務など）	8 (12)	0 (1)	3 (3)
	財産（行政財産の使用許可、現金及び物品の管理など）	15 (3)	0 (1)	0 (0)
	工事（工事や補償に係る事務など）	9 (16)	0 (17)	0 (0)
	その他（県機関における事務処理体制など）	9 (4)	3 (4)	21 (11)
小 計		44 (38)	8 (27)	25 (14)
財政的援助団体等	経営全般・内部統制に係るもの	0 (0)	1 (0)	0 (0)
	会計処理全般に係るもの	1 (4)	0 (1)	0 (1)
	資産・負債関係に係るもの	0 (0)	0 (0)	0 (1)
	収入（収益）・支出（費用）に係るもの	0 (0)	0 (3)	0 (2)
	補助金等に係るもの	0 (0)	0 (0)	0 (0)
	公の施設管理等に係るもの	0 (0)	0 (0)	0 (3)
	その他（決算書類、税務関係等）に係るもの	1 (1)	0 (1)	0 (0)
小 計		2 (5)	1 (5)	0 (7)
合 計		46 (43)	9 (32)	25 (21)

(参考)

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

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

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

※指摘事項・改善を求める事項についてはフォローアップを実施

3 主な指摘事項等

(1) 県の機関

ア 指摘事項

- 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）
- 消防用設備等保守点検業務等の仕様書が、県の規程に基づいて作成されておらず、対象設備や保守点検の内容等が記載されていなかったもの（県立総合技術研究所保健環境センター）
- 消防用設備について、点検結果を消防署長に報告していなかったもの（県立忠海高等学校）
- フロン類を使用した第一種特定製品（業務用空調機器及び冷蔵冷凍機器）のうち一定規模（定格出力 7.5kW 以上）以上のものについて、法で義務付けられた有資格者による定期点検を行っていなかったもの（危機管理監など3機関）
- 手当の支出事務
 - ・通勤手当の認定において、誤った距離区分で手当額を決定していたもの（県立忠海高等学校）
 - ・住居手当において、支給要件を欠いた職員に誤って手当を支給していたもの（県立竹原高等学校）
- 貸付財産について、貸付台帳による記録管理が行われていなかったもの（総務局など2機関）

イ 改善を求める事項

- 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（健康福祉局）
- 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（教育委員会事務局）
- 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（教育委員会事務局など5機関）

ウ 検討要請事項

- 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誤認することなく、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（会計管理部）
- 施設の有効活用について検討を求めたもの（総務局など4機関）
- 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（総務局）
- 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し、長期的な視野に立って、慎重かつ迅速に検討し対応するよう要請したもの（環境県民局）
- 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（商工労働局）
- 公益財団法人広島県男女共同参画財団について、男女共同参画推進の拠点として、自主的、持続的に機能していくことができるよう、同財団の今後のあり方について検討するとともに、男女共同参画推進の拠点として有効に活用されるよう要請したもの（環境県民局）
- 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（農林水産局）
- 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（教育委員会事務局）

(2) 財政的援助団体

- 毎事業年度における公益目的事業比率が50%以上になるよう、将来を見越した事業のあり方について検討するよう要請したもの（公益財団法人広島県教育事業団：改善を求める事項）

※ ●は監査委員意見書に記載している事項

【参考】機関別の指摘事項等件数

1 本庁機関 (19 機関)

	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			2
2	危機管理監	1		
3	総務局	1		2
4	地域政策局	1		
5	環境県民局	2		2
6	健康福祉局	1	1	2
7	商工労働局	1		3
8	農林水産局	1		3
9	企業局			
10	病院事業局			2
11	議会事務局			
12	教育委員会事務局		3	3
13	警察本部			
14	選挙管理委員会事務局			
15	監査委員事務局			
16	人事委員会事務局			
17	労働委員会事務局			
18	広島海区漁業調整委員会事務局			
19	広島県内水面漁場管理委員会事務局			
	合 計	8	4	19

2 地方機関等 (53 機関)

	所管局	機 関	指摘事項	改善を求め る事項	検討要請事 項
1	総 務 局	西部総務事務所			1
2		東部総務事務所			
3		北部総務事務所			1
4		東部県税事務所			
5		北部県税事務所			
6		県立文書館			
7		県立総合技術研究所			
8		保健環境センター	1		2
9		西部工業技術センター			
10		畜産技術センター	1		
11		水産海洋技術センター			
12		林業技術センター			
13	環境県民局	県立美術館			
14		縮景園			

	所管局	機 関	指摘事項	改善を求め る事項	検討要請事 項
15	健康福祉局	西部厚生環境事務所・保健所		1	
16		西部東厚生環境事務所・保健所		1	
17		西部こども家庭センター		1	
18		動物愛護センター	1		
19	商工労働局	県立呉高等技術専門学校			2
20		広島障害者職業能力開発校			
21	農林水産局	東部畜産事務所			
22		北部畜産事務所			
23		東部家畜保健衛生所			
24		北部家畜保健衛生所			
25	病院事業局	県立安芸津病院	5		
26	教育委員会	県立埋蔵文化財センター			
27		福山少年自然の家	2		
28		県立可部高等学校		1	
29		県立加計高等学校			
30		県立竹原高等学校	2		
31		県立忠海高等学校	3		
32		県立御調高等学校			
33		県立沼南高等学校			
34		県立油木高等学校			
35		県立瀬戸田高等学校	1		
36		県立黒瀬高等学校	1		
37		県立高陽高等学校	2		
38		県立廿日市西高等学校	1		
39		県立東高等学校			
40		県立庄原実業高等学校	2		
41		県立尾道商業高等学校	3		
42		県立戸手高等学校	2		
43		県立因島高等学校	1		
44		県立芦品まなび学園高等学校			
45		県立福山特別支援学校	1		
46		県立廿日市特別支援学校			
47		県立黒瀬特別支援学校	2		
48		警察本部	警察学校		
49	広島南警察署		1		
50	海田警察署		1		
51	廿日市警察署		1		
52	江田島警察署		1		
53	東広島警察署		1		
地方機関等計			36	4	6

3 財政的援助団体 (22 団体)

(1) 出資等団体 (8 団体)

	対象機関名	指摘事項	改善を求 める事項	検討要請 事項
1	公立大学法人県立広島大学			
2	公益財団法人ひろしまこども夢財団			
3	公益財団法人広島県教育事業団		1	
4	公益財団法人ひろしま文化振興財団	1		
5	公益財団法人広島県地域保健医療推進機構			
6	一般財団法人広島県環境保全公社			
7	株式会社ひろしまイノベーション推進機構			
8	株式会社テクノプラザ			
出資等団体計		1	1	0

(2) 補助金交付団体 (2 団体)

	対象機関名	指摘事項	改善を求 める事項	検討要請 事項
1	社会福祉法人広島新生学園			
2	社会医療法人祥和会			
補助金交付団体計		0	0	0

(3) 公の施設の指定管理者 (12 団体)

	対象機関名	指摘事項	改善を求 める事項	検討要請 事項
1	公益財団法人広島県教育事業団	1		
2	合同産業株式会社			
3	ミズノグループ・星光ビル管理共同企業体			
4	一般財団法人野呂山観光開発公社			
5	株式会社比婆の森			
6	イズミテクノ・広島緑地建設・広田造園共同事業体			
7	タイムズ・不二ビルサービスグループ			
8	公益社団法人福山観光コンベンション協会			
9	一般社団法人広島聴覚障害者協会			
10	広島県民文化センターふくやま共同企業体			
11	株式会社くれせん			
12	フジタビルメンテナンス株式会社			
公の施設の指定管理者計		1	0	0

総計		46	9	25
----	--	----	---	----