

令和2年度定例監査の結果報告（第4回）について

概要版

令和3年3月18日
監査委員

1 令和2年度定例監査結果（令和2年7月30日～令和3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	2	73	75
合計	2	73	75

(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	1	1	3	0	2
教育委員会	1	1	0	2	2
合計	2	2	3	2	4

※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

内容	指摘事項	改善を求 める事項	検討要請 事項
収入（長期末納（滞納繰越分）など）	0	1	0
支出（委託業務や物品購入の契約事務など）	0	1	1
財産（行政財産の使用許可、現金及び物品の管理など）	1	0	0
工事（工事や補償に係る事務など）	1	0	0
その他	1	0	3
合計	3	2	4

2 主な指摘事項

(1) 物品の管理について

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) 利用料金の減免について

広島県民文化センター及び広島県立美術館の利用料金について、必要な決裁及び合議を経ず特定の者に対し減免することとしていたもの。

[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 ・長期末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	環境県民局	3	0	2
2	教育委員会	教育委員会事務局	0	2	2
	合 計		3	2	4

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	環境県民局	<p>【指摘事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 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 ○ 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かったもの ○ 広島県民文化センター及び広島県立美術館の利用料金について、必要な決裁及び合議を経ず特定の者に対し減免することとしていたもの <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"> ○ 産業廃棄物埋立税を活用した事業について、当初予算額を大幅に減額補正しているものが見受けられることから、その原因を分析するとともに事業の効果を検証し、必要に応じて事業の見直しを行うなど、利活用の促進に向けた検討を要請したもの ○ 出島地区廃棄物処分場の今後の在り方について、早期に将来の方向性を示すよう、引き続き検討を進めるよう要請したもの
2	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)があり、縮減に向けての取組に一層の努力を要するもの ○ 支出後の科目更正について、定められた会計事務のルールを守り、適切に業務を行うよう求めたもの <p>【検討要請事項】</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 平成 31 年 4 月に再編整備した高等学校について、受検者数が減少した理由を分析し、当該再編整備によって目指した効果が発揮されるよう、引き続き生徒の確保に向けて取り組むよう要請したもの ○ 委託役務業務の随意契約の適用については、慎重に判断し、随意契約を行う理由及び業者選定について客観的かつ具体的な理由を明確にするとともに、公募型プロポーザルを積極的に活用するなど、競争性、公平性の確保に努め、適正な契約事務を行うよう要請したもの