

●香川県監査委員公表第12号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第1項及び第4項の規定に基づき財務監査を実施したので、同条第9項の規定により、その結果を次のとおり公表する。

令和3年8月27日

香川県監査委員 木下典幸
同 大西均
同 五所野尾恭一
同 都築信行

- 1 監査対象部局 知事部局（政策部、総務部、危機管理総局、環境森林部、健康福祉部、商工労働部、交流推進部、農政水産部、土木部、出納局）106機関
- 2 監査対象年度 令和2年度
- 3 監査の実施内容 香川県監査基準に関する規程（令和2年監査委員規程第1号。以下「規程」という。）及び香川県監査等の着眼点（令和2年3月25日監査委員会議決定）により、次の監査対象機関に対し、会計証拠書類等の照合を行うとともに、必要に応じて説明を求めることにより監査を実施した。

監査対象機関	監査年月日
政策部	
政策課（情報通信産業振興室）	令和3年6月15日
東京事務所	令和3年7月16日
地域活力推進課	令和3年6月8日
予算課	令和3年7月19日
自治振興課（選挙管理委員会事務局）	令和3年6月15日
小豆総合事務所	令和3年7月14日
水資源対策課	令和3年6月15日
情報政策課	令和3年6月9日
統計調査課	令和3年6月8日
男女参画・県民活動課	〃
文化振興課	〃
県立ミュージアム	令和3年8月6日
東山魁夷せとうち美術館	〃
漆芸研究所	〃
瀬戸内国際芸術祭推進課	令和3年6月8日
総務部	
総務学事課	令和3年6月9日
財産経営課	令和3年6月3日
営繕課	〃
総務事務集中課	令和3年6月8日
文書館	令和3年4月22日
税務課	令和3年6月9日
県税事務所	令和3年4月20日

人事・行革課	令和3年6月3日
職員課（健康管理室）	令和3年6月9日
人権・同和政策課	〃
秘書課	〃
広聴広報課（県民室）	令和3年6月3日
国際課（パスポートセンター）	〃
危機管理総局	
危機管理課	令和3年5月26日
消防学校	令和3年4月14日
くらし安全安心課（消費生活センター）	令和3年5月26日
環境森林部	
環境政策課	令和3年4月28日
環境管理課	〃
環境保健研究センター	令和3年4月20日
みどり整備課	令和3年4月27日
森林センター	〃
東部林業事務所	令和3年5月25日
西部林業事務所	〃
みどり保全課	令和3年4月27日
廃棄物対策課（資源化・処理事業推進室）	〃
健康福祉部	
健康福祉総務課	令和3年5月27日
東讃保健福祉事務所	令和3年6月28日
中讃保健福祉事務所	令和3年4月15日
西讃保健福祉事務所	令和3年6月28日
長寿社会対策課	令和3年5月21日
障害福祉課	〃
障害福祉相談所	令和3年6月28日
精神保健福祉センター	〃
川部みどり園	〃
医務国保課（国民健康保険室）	令和3年5月21日
保健医療大学	令和3年4月21日
薬務感染症対策課	令和3年5月21日
生活衛生課	令和3年5月27日
食肉衛生検査所	令和3年6月28日
さぬき動物愛護センター	〃
子ども政策課	令和3年5月21日
子ども家庭課	〃
子ども女性相談センター（西部子ども相談センター）	令和3年4月14日
斯道学園	令和3年6月28日

商工労働部	
産業政策課	令和3年5月26日
大阪事務所	令和3年6月11日
産業技術センター	令和3年6月28日
企業立地推進課	令和3年5月26日
経営支援課	〃
計量検定所	令和3年6月28日
労働政策課（就職・移住支援センター）	令和3年5月25日
高等技術学校	令和3年6月28日
交流推進部	
交流推進課	令和3年5月25日
栗林公園観光事務所	令和3年6月28日
観光振興課（国際観光推進室）	令和3年5月27日
交通政策課（航空振興室）	〃
県産品振興課	〃
農政水産部	
農政課（組合検査指導室）	令和3年7月13日
農業経営課	令和3年7月19日
農業試験場	令和3年4月22日
東讃農業改良普及センター	令和3年8月6日
中讃農業改良普及センター	〃
西讃農業改良普及センター	令和3年4月15日
農業大学校	令和3年8月6日
農業生産流通課	令和3年7月13日
畜産課	〃
畜産試験場	令和3年8月6日
東部家畜保健衛生所	令和3年4月21日
西部家畜保健衛生所	令和3年8月6日
土地改良課	令和3年7月19日
東讃土地改良事務所	令和3年8月6日
中讃土地改良事務所	令和3年6月18日
西讃土地改良事務所	〃
農村整備課	令和3年7月13日
水産課	〃
水産試験場（赤潮研究所）	令和3年8月6日
土木部	
土木監理課	令和3年8月17日
長尾土木事務所	令和3年8月4日
高松土木事務所	〃
中讃土木事務所	令和3年8月3日

西讃土木事務所	令和3年7月30日
技術企画課（工事検査室）	令和3年8月6日
道路課	令和3年8月17日
河川砂防課	〃
港湾課	〃
高松港管理事務所	令和3年7月29日
都市計画課	令和3年8月6日
下水道課	〃
建築指導課	〃
住宅課	令和3年8月17日
出納局	令和3年7月19日

4 監査の結果

規程第16条第1項第1号から第5号までの記載事項のとおり監査した限りにおいて、監査の対象となった事務が法令に適合していることが認められた。

また、予算執行及び財産管理に当たっては、今後とも、厳正かつ効率的な執行に留意するよう要望した。

なお、規程第16条第4項に規定する是正又は改善が必要であると認められる事項は、次のとおりであり、その他の軽微な事項については、その都度、関係機関に口頭により指導を行った。

(1) 指摘事項

該当事項なし

(2) 指導注意事項

ア 収入について

証紙により徴収する岩石採取計画（変更）認可申請手数料、特殊車両通行許可申請手数料及び屋外広告物申請手数料について、令和2年度の証紙収納簿を作成していなかった。（小豆総合事務所）

イ 支出について

(ア) 県外旅費について、旅費システムへの経路の入力漏れ等による旅費の支給誤りが3件あった。うち1件については、朝食代の二重計上があった。（子ども女性相談センター（西部子ども相談センター））

(イ) 依頼旅費について、誤って所得税を源泉徴収していたものが2件あった。（子ども家庭課）

(ウ) 水田活用耕畜連携支援事業費補助金交付要綱について、新規補助事業である水田活用耕畜連携加速化事業を追加するにあたり、実績報告書及び額の確定について規定されていないなど不備があった。（農業生産流通課）

ウ 契約について

(ア) 業務委託に係る契約について、仕様書の不備により器具の設置場所等が特定できないものが1件、また、仕様書で定める書類の一部が提出されていないものが1件あった。（県立ミュージアム）

(イ) 契約額が50万円を超える「インターネット情報サービス利用契約」について、予定価格調書を作成していなかった。（総務学事課）

(ウ) 消防設備保守点検業務委託について、業務委託期間が終了する前に履行確認をし、委託料を支払っていた。(環境保健研究センター)

エ 物品・財産について

(ア) 県有自動車4台について、6か月法定点検をしていなかった。(危機管理課)

(イ) 現に保有する郵便切手の額が、郵便切手受払簿に登録された保管金額よりも多かった。(高等技術学校)

(ウ) 貸付物品であるサーバ1台について、県に返却する手続きをしているにもかかわらず、実際は貸付先が廃棄を行っていた。(長寿社会対策課)

(エ) 庁舎保守点検等業務委託において、消火器やガス漏れ火災警報設備の点検結果が不良と報告されているにもかかわらず、その対応が3年以上講じられていなかった。(農業試験場)

(オ) 郵便切手類受払簿について、受払の都度、登記や保管状況の確認をしていなかった。(農業大学校)

(カ) 備品であるパソコン1台について、現物確認ができていないにもかかわらず、出納員による照合検査において確認済みとしていた。また、現物の所在を十分調査しないまま、廃棄処分手続を行っていた。(畜産試験場)

(キ) 普通貨物自動車及び小型貨物自動車について、6か月法定点検をしていなかった。(畜産試験場)

(3) 検討指示事項

該当事項なし