

●香川県監査委員公表第15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4年8月30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、交流推進部、農政水産部、土木部、出納局）107機関

2 監査対象年度 令和3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	令和4年6月16日
東京事務所	令和4年7月15日
地域活力推進課	令和4年6月7日
予算課	令和4年7月20日
自治振興課（選挙管理委員会事務局）	令和4年6月16日
小豆総合事務所	令和4年7月14日
水資源対策課	令和4年6月16日
統計調査課	令和4年6月7日
男女参画・県民活動課	令和4年6月8日
文化振興課	令和4年6月7日
県立ミュージアム	令和4年7月25日
東山魁夷せとうち美術館	令和4年5月31日
漆芸研究所	令和4年7月25日
瀬戸内国際芸術祭推進課	令和4年6月7日
デジタル戦略課	令和4年6月9日
情報システム課	〃
総務部	
総務学事課	令和4年6月3日
財産経営課	令和4年6月9日
営繕課	令和4年6月3日
総務事務集中課	令和4年6月7日
文書館	令和4年6月28日

税務課	令和4年6月8日
県税事務所	令和4年4月19日
人事・行革課	令和4年6月3日
職員課（健康管理室）	令和4年6月9日
人権・同和政策課	令和4年6月8日
秘書課	〃
広聴広報課（県民室）	〃
国際課（パスポートセンター）	令和4年6月9日
危機管理総局	
危機管理課	令和4年5月26日
消防学校	令和4年6月28日
くらし安全安心課（消費生活センター）	令和4年5月26日
環境森林部	
環境政策課	令和4年4月25日
環境管理課	〃
環境保健研究センター	令和4年5月25日
みどり整備課	令和4年4月26日
森林センター	〃
東部林業事務所	令和4年5月25日
西部林業事務所	令和4年4月21日
みどり保全課	令和4年4月26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4年5月24日
東讃保健福祉事務所	令和4年4月20日
中讃保健福祉事務所	令和4年6月28日
西讃保健福祉事務所	令和4年4月21日
長寿社会対策課	令和4年5月20日
障害福祉課	令和4年5月24日
障害福祉相談所	令和4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4年5月20日
保健医療大学	令和4年4月20日
薬務感染症対策課	令和4年5月20日
生活衛生課	令和4年5月24日
食肉衛生検査所	令和4年4月13日
さぬき動物愛護センター	令和4年6月28日
子ども政策課	令和4年5月20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4年6月28日
斯道学園	令和4年4月27日
商工労働部	
産業政策課	令和4年5月26日
大阪事務所	令和4年6月28日
産業技術センター	令和4年4月14日
企業立地推進課	令和4年5月25日
経営支援課	令和4年5月26日
計量検定所	令和4年6月28日
労働政策課（就職・移住支援センター）	令和4年5月26日
高等技術学校	令和4年6月28日
交流推進部	
交流推進課	令和4年5月27日
栗林公園観光事務所	令和4年4月19日
観光振興課（国際観光推進室）	令和4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4年7月20日
農業経営課	令和4年7月13日
農業試験場	令和4年4月13日
東讃農業改良普及センター	令和4年8月16日
中讃農業改良普及センター	令和4年4月15日
西讃農業改良普及センター	令和4年8月16日
農業大学校	令和4年4月27日
農業生産流通課	令和4年7月13日
畜産課	〃
畜産試験場	令和4年8月16日
東部家畜保健衛生所	〃
西部家畜保健衛生所	令和4年4月15日
土地改良課	令和4年7月13日
東讃土地改良事務所	令和4年6月20日
中讃土地改良事務所	令和4年8月16日
西讃土地改良事務所	〃
農村整備課	令和4年7月20日
水産課（海区漁業調整委員会事務局）	令和4年7月13日
水産試験場（赤潮研究所）	令和4年4月14日
土木部	
土木監理課	令和4年8月18日
長尾土木事務所	令和4年8月2日

高松土木事務所	〃
中讃土木事務所	〃
西讃土木事務所	令和4年7月27日
技術企画課	令和4年8月17日
道路課	令和4年8月18日
河川砂防課	令和4年8月17日
港湾課	令和4年8月18日
高松港管理事務所	〃
都市計画課	令和4年8月17日
下水道課	〃
建築指導課	〃
住宅課	令和4年8月18日
出納局	令和4年7月25日

4 監査の結果

上記のとおり監査した限りにおいて、おおむね適正に処理されていたが、規程第16条第4項に規定する是正又は改善が必要とされる事項が次のとおり認められた。

(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

(ア) 代替証券の収納について、納付書による払出しが遅延した上、証券受払簿に払出年月日を誤って登記されているにもかかわらず、検印を押印していたものが1件あった。(薬務感染症対策課)

(イ) 代替証券の収納について、納付書による払出しが遅延した上、証券受払簿に受払の都度、登記されていなかったにもかかわらず、検印を押印していたものが1件あった。(生活衛生課)

(ウ) 現金領収書について、金額を訂正したものが1件あった。(保健医療大学)

(エ) 現金で納付された生産物売却代金について、遅滞なく指定金融機関に払い込まれていたが、現金受払簿への登記が漏れているものが1件あった。(高等技術学校)

イ 支出について

(ア) 前年度指導していたにもかかわらず、県外旅費について、誤って往復割引の片道を適用したため、支給額が不足しているものがあった。(県立ミュージアム)

(イ) 単価契約している物品等の購入について、事前に数量購入何等により支出負担行為担当者の決裁を受けていなかった。(消防学校)

(ウ) 航空機を利用した県外出張の旅費精算報告において、旅客運賃の領収書を紛失したものがあった。また、支給額を誤っているものがあった。(水産課)

ウ 契約について

(ア) 消防学校救助訓練棟A塔外壁登はん訓練用目盛改修工事について、工事検査結果通知及び工事目的物の引渡しに係る手続きがされていなかった。(消防学校)

(イ) 詫間港フォークリフト修繕業務契約について、予定価格が50万円を超えていたにもかか

ならず、書面による予定価格を作成しておらず、施行伺も作成していなかった。（西讃土木事務所）

エ 物品・財産について

（ア） 備品である片そで机について、現物確認をしないまま消耗品に分類換え手続きを行っていた。（県立ミュージアム）

（イ） 前年度指導していたにもかかわらず、消耗品出納簿について、月計及び累計が記載されていないものがあった。（東讃保健福祉事務所）

オ その他

再任用職員（週31時間勤務）2名について、出勤簿を作成していなかった。（子ども女性相談センター（西部子ども相談センター））

（3） 検討指示事項

該当事項なし