

徳島県監査委員公表第2号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項の規定に基づき、平成25年度の定期監査を執行したので、その結果を同条第9項の規定により次のとおり公表する。

平成26年2月17日

徳島県監査委員	西	正	二
同	川	村	廣
同	原	孝	仁
同	丸	若	祐
同	岸	本	泰

1 監査対象機関及び監査年月日

別表に記載のとおりである。

2 監査の結果

改善を要するものは、次のとおりである。

(1) 歳入で未収となっているもの

<西部総合県民局企画振興部（美馬庁舎）（三好庁舎）>

県税及び税外収入について、市町村等関係機関と連携して、新たな収入未済の発生を防ぐとともに、適切な債権管理を行い、収入確保に努める必要がある。

県税の収入未済額の状況

平成24年度決算額	133,124,384円
平成23年度決算額	132,640,151円
増減額	484,233円

税外収入の収入未済額の状況

平成24年度決算額	11,484,500円
平成23年度決算額	11,484,500円
増減額	0円

<西部総合県民局保健福祉環境部（三好庁舎）>

返納金（児童扶養手当返納金・生活保護返納金）及び母子福祉資金貸付金元利収入について、新たな収入未済の発生を防ぐとともに、適切な債権管理を行い、収入確保に努める必要がある。

返納金（児童扶養手当返納金・生活保護返納金）の収入未済額の状況

平成24年度決算額	22,023,695円
平成23年度決算額	22,422,710円
増減額	△399,015円

母子福祉資金貸付金元利収入の収入未済額の状況

平成24年度決算額	10,410,892円
平成23年度決算額	10,979,220円
増減額	△568,328円

＜西部総合県民局農林水産部（美馬庁舎）＞

返納金（前払金返納金）の収入未済について、適切な債権管理を行い、収入確保に努める必要がある。

返納金（前払金返納金）の収入未済額の状況

平成24年度決算額	3,343,000円
平成23年度決算額	3,343,000円
増減額	0円

(2) 委託業務に係る事務処理で適切でないもの

＜吉野川警察署＞

委託業務の事務について、不適切な事務処理が認められた。今後、組織的なチェック体制の強化に努める必要がある。

(3) 契約事務で適切でないもの

＜防災人材育成センター＞

委託契約について、不適切な事務処理が認められた。今後、組織的な確認を徹底し、適正な事務の執行を確保する必要がある。

＜農林水産総合技術支援センター（総務管理課）＞

委託契約について、不適切な事務処理が認められた。今後、組織的な確認を徹底し、適正な事務の執行を確保する必要がある。

＜西部総合県民局農林水産部〈美馬庁舎〉＞

委託契約について、不適切な事務処理が認められた。今後、組織的な確認を徹底し、適正な事務の執行を確保する必要がある。

なお、西正二監査委員は、地方自治法第199条の2に規定する監査執行上の除外に該当するため、本件監査に関与していない。

(4) 公文書の管理で適切でないもの

＜農林水産総合技術支援センター〈資源環境研究課〉＞

公文書の管理について、不適切な事務処理が認められた。今後、組織的な確認を徹底し、適正な事務の執行を確保する必要がある。

3 監査委員の要望意見

監査の結果は以上のとおりであるが、併せて、次の意見を付す。

- (1) 収入事務や契約、財産管理等に関する事務処理に多くの誤りが見受けられることから、チェック体制の強化を図ること。特に、手当関係の総務事務システムへの入力について、所属内の確認を徹底すること、また、超過勤務の一層の縮減にも努めること。
- (2) 契約事務については、その必要性や効果を適切に判断するとともに、チェック体制を見直し、事務の正確性を確保すること。また、随意契約については前例にとらわれず積極的に見直しを行い、競争原理の導入に努めること。

別表

監 査 対 象 機 関	監 査 年 月 日
中央テクノスクール	平成25年10月16日
発達障がい者総合支援センター	平成25年10月22日
自治研修センター	〃
大阪本部	平成25年10月23日
西部総合県民局県土整備部〈三好庁舎〉	平成25年10月28日
西部総合県民局県土整備部〈美馬庁舎〉	〃
つるぎ警察署	平成25年10月29日
三好警察署	〃
徳島西警察署	〃
徳島北警察署	〃
西部総合県民局企画振興部〈美馬庁舎〉	平成25年10月30日
西部総合県民局企画振興部〈三好庁舎〉	〃
西部総合県民局出納室	〃
西部総合県民局保健福祉環境部〈三好庁舎〉	平成25年10月31日
西部総合県民局保健福祉環境部〈三好保健所庁舎〉	〃

監 査 対 象 機 関	監 査 年 月 日
西部総合県民局保健福祉環境部〈美馬庁舎〉	平成25年10月31日
西部総合県民局保健福祉環境部〈美馬保健所庁舎〉	〃
那賀警察署	平成25年11月 1日
牟岐警察署	〃
小松島警察署	〃
阿南警察署	〃
東京本部	平成25年11月 7日
農林水産総合技術支援センター〈総務管理課〉	平成25年11月15日
農林水産総合技術支援センター〈経営研究課〉	〃
農林水産総合技術支援センター〈農産園芸研究課〉	〃
農林水産総合技術支援センター〈資源環境研究課〉	〃
農林水産総合技術支援センター〈畜産研究課〉	〃
農林水産総合技術支援センター〈水産研究課〉	〃
農林水産総合技術支援センター〈高度技術支援課〉	〃
農林水産総合技術支援センター〈農業大学校〉	〃
動物愛護管理センター	〃
食肉衛生検査所	〃
阿波警察署	平成25年11月19日
美馬警察署	〃
石井警察署	〃
吉野川警察署	〃
西部総合県民局農林水産部〈美馬庁舎〉	平成25年11月20日
西部総合県民局農林水産部〈三好庁舎〉	〃
鳴門警察署	平成25年11月21日
板野警察署	〃
徳島東警察署	〃
防災人材育成センター	平成25年12月20日
保健製薬環境センター	〃
総合看護学校	〃
精神保健福祉センター	〃
南部テクノスクール	〃
西部家畜保健衛生所	〃
横断道・幹線道路用地推進センター	〃