

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26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27年2月4日

|         |      |
|---------|------|
| 徳島県監査委員 | 川村廣道 |
| 同       | 稲田米昭 |
| 同       | 原孝仁  |
| 同       | 南恒生  |
| 同       | 大西章英 |

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25年度決算額 | 121,300,839円 |
| 平成24年度決算額 | 133,124,384円 |
| 増減額       | 11,823,545円  |

税外収入の収入未済額の状況

|           |             |
|-----------|-------------|
| 平成25年度決算額 | 11,676,561円 |
| 平成24年度決算額 | 11,484,500円 |
| 増減額       | 192,061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25年度決算額 | 17,063,266円 |
| 平成24年度決算額 | 22,023,695円 |
| 増減額       | 4,960,429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25年度決算額 | 9,966,577円  |
| 平成24年度決算額 | 10,410,892円 |
| 増減額       | 444,315円    |

(2) 支出事務で適切でないもの

<動物愛護管理センター>

デジタルカメラ等の調達に当たり、要求担当者と発注・支払担当者との分離がなされていなかった。今後、組織的な確認を徹底し、適正な物品調達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依然として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，手当関係の支給要件について所属内の確認を徹底し，総務事務システムへの入力誤り等を防止すること。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。特に，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       |
|------------------|-------------|
| 南部テクノスクール        | 平成26年10月16日 |
| 西部家畜保健衛生所        | 平成26年10月17日 |
| 大阪本部             | 平成26年10月23日 |
| 横断道・幹線道路用地推進センター | 〃           |

| 監査対象機関                 | 監査年月日       |
|------------------------|-------------|
| 西部総合県民局農林水産部 美馬庁舎      | 平成26年10月24日 |
| 西部総合県民局農林水産部 三好庁舎      | "           |
| 西部総合県民局県土整備部 三好庁舎      | 平成26年10月27日 |
| 西部総合県民局県土整備部 美馬庁舎      | "           |
| 徳島西警察署                 | 平成26年10月28日 |
| 徳島北警察署                 | "           |
| 西部総合県民局企画振興部 美馬庁舎      | 平成26年10月29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26年10月30日 |
| 西部総合県民局保健福祉環境部 三好保健所庁舎 | "           |
| 西部総合県民局保健福祉環境部 美馬庁舎    | "           |
| 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26年10月31日 |
| 牟岐警察署                  | "           |
| 小松島警察署                 | "           |
| 阿南警察署                  | "           |
| 鳴門警察署                  | 平成26年11月6日  |
| 板野警察署                  | "           |
| 徳島東警察署                 | "           |
| 三好警察署                  | 平成26年11月10日 |
| 美馬警察署                  | "           |
| 石井警察署                  | "           |
| 阿波吉野川警察署               | "           |
| 保健製薬環境センター             | 平成26年11月12日 |
| 精神保健福祉センター             | "           |
| 東京本部                   | 平成26年11月13日 |
| 防災人材育成センター             | 平成26年11月18日 |
| 総合看護学校                 | "           |
| 食肉衛生検査所                | 平成26年12月16日 |
| 動物愛護管理センター             | "           |
| 自治研修センター               | "           |
| 発達障がい者総合支援センター         | "           |
| 中央テクノスクール              | "           |