

2 監査公表第 12 号

地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 199 条第 14 項の規定に基づき、愛知県知事、愛知県教育委員会教育長及び愛知県公安委員会委員長から是正又は改善を必要とする事項について措置を講じた旨の通知があったので、同項の規定により次のように公表する。

令和 2 年 12 月 11 日

愛知県監査委員	篠 田 信 示
同	川 上 明 彦
同	山 内 和 雄
同	伊 藤 辰 夫
同	石 井 芳 樹

令和 2 監査年度定期監査の結果（令和 2 年 9 月 4 日 2 監査公表第 9 号）に基づいて講じた措置の内容

指摘事項

1 収入

是正又は改善を必要とする事項	該当機関	措 置 の 内 容
有効な入札を無効なものとして扱い、落札者の決定を誤っていたもの	桃陵高等学校	再発防止策として、本人入札及び代理入札における委任状の取扱いについて入札説明会の説明内容を見直し、事務室内で周知徹底した。 また、教育委員会としては、令和 2 年 11 月 24 日付けで自動販売機を一般競争入札により設置する際の様式、記載例等を改正し、落札者の決定を誤ることがないように入札説明書の記載内容を見直すとともに、入札書（様式）に注記を設けた。

2 支出

是正又は改善を必要とする事項	該当機関	措置の内容
<p>裁判所への予納金の支出について、執行伺の作成及び決裁が行われず、また、不要とされている振込手数料を負担していたもの</p>	<p>豊田加茂福祉相談センター</p>	<p>再発防止策として、予算執行に当たっては執行伺が必要であるかを、必ず確認するよう周知徹底した。</p> <p>また、福祉局としては、令和2年8月18日付けで各福祉（児童）相談センターに対して、執行伺の作成・決裁及び振込依頼書による支払の適切な執行について周知徹底した。</p>
<p>資金前渡できない経費であるにもかかわらず、資金前渡による支払を行っていたもの</p>	<p>企業庁総務課</p>	<p>再発防止策として、予算執行書を作成する際に、資金前渡できる経費であるかを、資金前渡員指定通知書により必ず確認するよう周知徹底した。</p> <p>また、企業庁としては、性質上現金支払をしなければ事務の取扱いに支障を及ぼす経費については、県企業庁財務規程で定めることにより資金前渡することができることとされていることから、指摘された経費について資金前渡できるよう、令和2年7月31日付けで同規程を改正した。</p>
<p>予定価格を超えた金額で契約を締結していたもの</p>	<p>守山警察署</p>	<p>再発防止策として、相手方を決定する際には、見積価格が予定価格の範囲内であることの確認を徹底するとともに、契約に係る決裁時には、予定価格調書等を添付して上司による確実なチェックを徹底した。</p> <p>また、警察本部としては、令和2年6月16日付けで全警察署に対して、決裁時チェックシートを作成し、契約時のチェック体制の充実を図るよう周知徹底した。</p>

是正又は改善を必要とする事項	該当機関	措置の内容
	足助警察署	<p>再発防止策として、相手方を決定する際には、見積価格が予定価格の範囲内であることの確認を徹底するとともに、契約に係る決裁時には、予定価格調書等を添付して上司による確実なチェックを徹底した。</p> <p>また、警察本部としては、令和2年6月16日付けで全警察署に対して、決裁時チェックシートを作成し、契約時のチェック体制の充実を図るよう周知徹底した。</p>

3 人件費・旅費

是正又は改善を必要とする事項	該当機関	措置の内容
通勤手当が過支給となっていたもの	西三河教育事務所	<p>過支給となっていた通勤手当20,230円は、受領した職員から令和2年1月16日に返納された。</p> <p>再発防止策として、令和2年3月13日開催の管内市町村立学校事務職員を対象とした給与事務等説明会において、当該事例を説明し、同様の誤りが生じないように周知徹底した。</p>
臨時雇用職員の通勤費相当額が過支給となっていたもの	明和高等学校	<p>当該臨時雇用職員の雇用条件を変更し、令和元年12月分以降の通勤費相当額を不支給とした。</p> <p>再発防止策として、関係職員に「臨時雇用職員に対する通勤費相当額支給基準」に基づく適正な雇用事務手続について周知徹底するとともに、雇用通知に係る決裁時における上司による確実なチェックを徹底した。</p> <p>また、教育委員会としては、令和2年10月14日に県立学校長向け研修会を行い、雇用事務の適正な手続を行うよう周知徹底した。</p>

4 財産・物品

是正又は改善を必要とする事項	該当機関	措置の内容
消費税及び地方消費税の税率の適用を誤ったもの	産業技術センター	<p>令和元年10月1日付けで変更契約を締結し、不足分の貸付料13,238円を調定し、令和元年12月20日に納付された。</p> <p>再発防止策として、関係職員に対し、財務規則等に基づく適正な会計事務手続について周知徹底するとともに、上司による確実なチェックを徹底した。</p>
行政財産特別使用許可により設置された電柱に、許可条件に違反して広告が設置されていたもの	一宮工業高等学校	<p>当該広告看板については、令和元年11月12日に設置者に撤去させた。</p> <p>再発防止策として、現況確認の際には、許可条件に抵触していないことを必ず複数名で確認するよう関係職員に周知徹底した。</p> <p>また、教育委員会としては、令和2年10月14日に県立学校長向け研修会を行い、公有財産事務の適正な手続について周知徹底した。</p>
行政財産の特別使用許可の手続を行わずに施設を使用させていたもの	一宮特別支援学校	<p>当該使用に対し、行政財産使用許可申請書の提出を求め、令和元年11月7日付けで使用を許可した。</p> <p>再発防止策として、関係職員に対して、行政財産使用許可の手続について周知徹底するとともに、県有地の境界見回りの際には、必ず複数名で現況確認を行うことを徹底した。</p> <p>また、教育委員会としては、令和2年10月14日に県立学校長向け研修会を行い、公有財産事務の適正な手続について周知徹底した。</p>
物品の廃棄に当たり、必要な手続を行っていないもの	豊川保健所	<p>当該物品については、令和元年12月6日に不用決定を行った。</p> <p>再発防止策として、物品の点検や廃棄に当たっては、必ず複数名で確認を行うよう徹底した。</p>

5 委託

是正又は改善を必要とする事項	該当機関	措置の内容
リネン管理業務委託の単価契約において、誤った予定価格により落札決定していたもの	あいち小児保健医療総合センター	<p>再発防止策として、「消費税及び地方消費税の税率の改正等に伴う契約事務の取扱いについて（平成31年2月1日付け病院事業庁長通知）」に従い、予定価格調書には、予定価格とともに、入札書比較価格を記載するものとした。</p> <p>また、病院事業庁としては、令和2年10月6日に開催した各県立病院の経理事務担当者会議において、上記通知につき、改めて周知徹底した。</p>

6 工事

是正又は改善を必要とする事項	該当機関	措置の内容
河川局部改修工事請負契約において、設計金額に誤りがあったもの	豊田加茂建設事務所	<p>再発防止策として、設計書作成に当たっては必ず複数名で検算を行うように周知徹底を図った。</p> <p>また、建設局としては、令和2年11月12日付けで違算防止及び十分な検算の実施につき、改めて周知徹底した。</p>
道路橋りょう改築工事請負契約において、設計金額及び契約金額に誤りがあったもの	東三河建設事務所	<p>再発防止策として、設計書及び変更設計書作成に当たっては必ず複数名で検算を行うように周知徹底を図った。</p> <p>また、建設局としては、令和2年11月12日付けで違算防止及び十分な検算の実施につき、改めて周知徹底した。</p>
豊橋警察署始め2件外周塀改修工事請負契約において、設計金額に誤りがあったもの	警察本部施設課	<p>再発防止策として、新たに点検表を作成し設計業務委託の成果品の納品時に履行確認の強化を図るとともに、設計書作成に当たっては必ず複数名で検算を行うよう周知徹底した。</p>

7 事務事業

是正又は改善を必要とする事項	該当機関	措置の内容
<p>児童措置等費用徴収額決定通知書に誤った措置開始日を記載し、かつ、児童措置費負担金の調定及び納入の通知をしていなかったもの</p>	<p>知多福祉相談センター</p>	<p>令和元年12月12日付けで、相手方に児童措置等費用徴収額を変更する通知を行うとともに納入の通知をし、令和元年12月16日付けで納入を確認した。</p> <p>再発防止策として、進行管理表を整備し、毎月班長による進行管理を行うとともに、徴収額の決定に係る決裁については児童育成課等関係課に合議して措置開始日等の確認を徹底することとした。</p> <p>また、福祉局としては、令和元年12月24日付けで各福祉（児童）相談センターに対して、児童措置費等費用徴収事務の適切な執行について周知徹底した。</p>
<p>一般廃棄物及び産業廃棄物の運搬及び処分の手続が適正でなかったもの</p>	<p>春日井保健所</p>	<p>処理業者に赴き、当該廃棄物の運搬及び処分が適切に処理されたことを確認した。</p> <p>再発防止策として、関係職員に対し、廃棄物の処理及び清掃に関する法律及び同法施行令に関し適正な手続を行うよう周知徹底するとともに、上司による確実なチェックを徹底した。</p> <p>また、保健医療局としては、令和元年11月26日付けで局内各地方機関に対して、産業廃棄物処理の適正な執行について周知徹底した。</p>

8 その他

是正又は改善を必要とする事項	該当機関	措置の内容
<p>個人情報の管理が適正でなかったもの</p>	<p>保健医療局感染症対策局感染症対策課</p>	<p>再発防止策として、Webページに掲載する際、個人情報が入力されていないエクセルファイルをPDFファイルに変換した上で掲載することとした。</p> <p>さらに、掲載内容に個人情報が含まれていないことを、役職者複数名で確認するよう徹底した。</p> <p>また、保健医療局としては、令和2年5月8日付けで局内各所属に対して、個人情報の適正な管理について周知徹底した。</p>

9 テーマを設定した行政監査（許認可等に係る事務処理について）

是正又は改善を必要とする事項	該当機関	措置の内容
特定個人情報の管理が適正でなかったもの	精神保健福祉センター	<p>特定個人情報を記載した申請書を始めとする書類等については、勤務時間内外を問わず、施錠できるキャビネットに保管することを徹底した。</p> <p>再発防止策として、関係職員に対して、「特定個人情報の適正な取扱いに関するガイドライン（行政機関等・地方公共団体等編）（平成26年特定個人情報保護委員会告示第6号）」に従い事務を行うよう周知徹底した。</p>
公印刷込等用紙の使用及び管理が適正でなかったもの	精神保健福祉センター	<p>再発防止策として、公印刷込等用紙を使用する職員は、決裁文書を提示して保管者の承認を受け、所定欄に保管者の承認印を受けることを徹底した。</p> <p>さらに、保管者は、公印刷込等用紙の受入れ、払出しごとにその枚数及び残数を確認し、これを公印刷込等用紙出納簿の所定欄に記入するとともに、受領者に押印させた上、自らも押印することを徹底した。</p> <p>また、勤務時間内は公印刷込等用紙を定められた場所に置き、勤務時間外は厳重に保管できる施錠可能な場所で保管することを徹底した。</p>
行政手続情報案内システムへの登録がされていなかったもの	福祉局障害福祉課	<p>令和2年3月17日に身体障害者に対する手帳の交付に係る行政手続情報を行政手続情報案内システムへ登録した。</p> <p>再発防止策として、行政手続情報案内システムへの登録について、改めて周知徹底した。</p>