

3 監査公表第 10 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 3 年 12 月 3 日

愛知県監査委員	前 田 貢
同	川 上 明 彦
同	山 内 和 雄
同	原 よしのぶ
同	渡 辺 昇

令和 3 年定期監査の結果（令和 3 年 9 月 3 日 3 監査公表第 7 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
受託研究手数料の算定を誤っていたもの	産業技術センター	<p>令和 2 年 12 月 9 日付けで変更契約を締結し、不足分の受託研究手数料 266,340 円を調定し、令和 2 年 12 月 17 日に納付された。</p> <p>再発防止策として、県の試験研究機関等の職員による受託研究審査会において、手数料の算定方法について十分な審査及び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、各試験研究機関を統括するあいち産業科学技術総合センターにおいて、手数料の算定方法をより明確化するよう、令和 2 年 12 月 1 日付けで受託研究取扱要綱の一部改正を行い、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
行政財産の使用許可において、使用料の算定を誤っていたもの	尾張水道事務所	<p>過大徴収となっていた 23,652 円については、令和 3 年 7 月 5 日に使用者へ返還した。</p> <p>再発防止策として、関係職員に行政財産の使用許可の事務手続について、改めて周知徹底した。</p> <p>また、企業庁としては、令和 3 年 8 月 2 日に出先機関の関係職員を対象とした研修を開催し、事例を示して、適正な事務手続について、周知徹底した。</p> <p>さらに、関係法令の変更等について、知事部局の制度所管課と情報共有できる体制を強化した。</p>

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
単価契約において、執行予定額を超過して支出していたもの	清須保健所	再発防止策として、毎月の支払時に、今後の執行見込額が予算執行額を超過していないことを、事業担当者、経理担当者及び決裁時の上司等が確認し、超過が見込まれる場合は超過分の執行伺の作成を確実にを行うよう周知徹底した。
予定価格を超えた金額で契約を締結していたもの	半田保健所	再発防止策として、契約伺の決裁時には執行伺を必ず確認し、経理担当者及び決裁時の上司等、複数の職員によるチェックを確実にを行うよう周知徹底した。

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
住居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住居手当 18,000 円については、受領した職員から令和 3 年 1 月 15 日に返納された。</p> <p>再発防止策として、令和 3 年 3 月 12 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、今後、同様の誤りが生じないように周知徹底</p>

是正又は改善を必要とする事項	該当機関	措置の内容
		した。
通勤手当が過支給となっていたもの	警察本部警務課	<p>過支給となっていた通勤手当137,489円は、受領した職員から令和3年3月22日に返納された。</p> <p>再発防止策として、誤入力があった有料の道路を利用する場合における計算シートについて、料金の入力誤りが生じないよう様式を変更するとともに、警務課内で情報を共有して同様の誤りが生じないよう周知徹底した。</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
行政財産特別使用許可により設置された電柱に、許可していない広告が設置されていることを看過していたもの	農業総合試験場	<p>当該広告看板については、令和3年1月18日に設置者に撤去させた。</p> <p>また、農業総合試験場の全ての電柱の一斉調査を行い、許可条件に抵触するものがないことを確認した。</p> <p>再発防止策として、現況確認の際には、許可条件の内容を必ず確認するよう周知徹底した。</p> <p>また、農業水産局としては、令和3年9月10日付けで本事例を局内各所属へ周知し、使用許可している電柱について総点検を行った。</p>
物品（証紙）の所在が不明となったもの	西三河県民事務所	<p>再発防止策として、証紙をあらかじめ1枚ごとに切り離して保管せず、売りさばきの都度、必要枚数の証紙をトレーの上で切り離すとともに、残数を確認するよう運用を改めた。</p> <p>また、総務局としては、令和3年3月30日付けで証紙売りさばきについて、適正に事務処理を行うよう周知徹底した。</p>
物品（エアコンディショナ）の更新に当たり、必要な手続を行っていなかったもの	津島保健所	<p>当該廃棄物品については、令和2年6月15日付けで不用決定を行い、当該購入物品については、令和2年6月29日付けで備品登録を行った。</p> <p>再発防止策として、決裁時の上司、</p>

		<p>支出事務担当者及び物品事務担当者間の連携を密にし、不用決定が必要となる廃棄処分等の契約・支出事務を行う際に、不用決定を行ったかどうか確認し、新たに購入する備品については支出事務を行うのと同時に備品登録を行うよう周知徹底した。</p>
<p>物品（天体望遠鏡一式）を窃取されたもの</p>	<p>瀬戸高等学校</p>	<p>再発防止策として、物品出納職員が行う物品と帳簿の対照及び点検については、物品と物品使用一覧表の品質形状との一致を確認するとともに、使用状況の確認も行うこととした。確認の際は、物品管理責任者や物品使用職員も立ち会い、必ず複数人で実施することを周知徹底した。</p> <p>また、教育委員会としては、令和3年10月11日付けで、専門性の高い備品については、納品時に事務職員はもちろんのこと、必要に応じ教員も立ち会って十分な動作確認を実施すること等を通知するとともに、同年10月13日に県立学校長向け研修会を行い、物品の適正な管理を行うよう周知徹底した。</p>
<p>物品（プロジェクタ）の所在が不明となったもの</p>	<p>岡崎西高等学校</p>	<p>再発防止策として、プロジェクタを使用する際には、校務パソコンからの完全予約制とし、使用一覧表を適時掲示することで使用状況を明確化するとともに、掲示の都度、現物の確認を行うことで、物品のチェック体制を強化した。</p> <p>また、教育委員会としては、令和3年10月11日付けで共用のプロジェクタ等について、使用簿を作成して使用状況を明らかにし、確実に管理するよう通知するとともに、同年10月13日に県立学校長向け研修会を行い、物品の適正な管理を行うよう周知徹底した。</p> <p>さらに、学校と本庁の連携を密にして、物品の紛失が発生した場合の対応を速やかに行うよう徹底した。</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
農業総合試験場東三河農業研究所改修設計委託において、積算金額に誤りがあったもの	建築局公共建築課	再発防止策として、図面目録の表計算シートに検算結果がチェック欄に表示される機能を追加した。 さらに、積算者及び検算者は必ずチェック欄の確認を行うこととし、今後、図面目録を作成する場合、このチェック機能を追加した表計算シートのデータを利用するよう課内全職員に周知徹底した。
ユネスコスクール交流会企画運営委託において、変更契約書を作成していなかったもの	教育委員会生涯学習課	再発防止策として、財務規則や会計事務の手引などにより、関係職員に対して会計事務の適正な手続（契約の変更）を行うよう周知徹底を図るとともに、上司による関係書類の確実なチェックを徹底した。

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
舗装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	海部農林水産事務所	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、工事積算における基準を複数名で確認するように周知徹底した。 また、所管課である農地整備課としては、令和3年9月9日付けで本庁関係課及び各農林水産事務所に対して、積算ミスの防止及び十分な確認の実施について周知徹底した。
排水路工事請負契約において、設計金額に誤りがあったもの	海部農林水産事務所	再発防止策として、設計書作成に当たっては、工事積算における基準を複数名で確認するように周知徹底した。 また、所管課である農地整備課としては、令和3年9月9日付けで本庁関係課及び各農林水産事務所に対して、積算ミスの防止及び十分な確認の実施について周知徹底した。

是正又は改善を必要とする事項	該当機関	措置の内容
舗装道修繕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	海部建設事務所	<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、数量計算ミス防止に細心の注意を払うとともに、必ず複数名で検算を行うように周知徹底した。</p> <p>また、建設局としては、令和3年8月31日付けで違算防止及び十分な検算の実施について周知徹底した。</p>
舗装道修繕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	西三河建設事務所	<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、数量計算ミス防止に細心の注意を払うとともに、必ず複数名で検算を行うように周知徹底した。</p> <p>また、建設局としては、令和3年8月31日付けで違算防止及び十分な検算の実施について周知徹底した。</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
道路占用許可等の事務において、不適切な事務処理が行われていたもの	西三河建設事務所	<p>再発防止策として、関係職員が相互に進捗状況を確認し、グループ班長及び管理職が責任を持って進行管理を確実にを行うよう徹底した。</p> <p>さらに、公印の使用に関しては、公印管理者が施行する文書と決裁文書についての対照及び確認並びに公印施行後の施行枚数の確認を徹底した。</p> <p>また、建設局としては、令和3年7月6日付け及び同年9月10日付けで、許認可事務等の適正処理及び愛知県公印取扱規程等の遵守について周知徹底した。</p>

8 テーマを設定した行政監査（情報資産の適正な管理について）

是正又は改善を必要とする事項	該当機関	措置の内容
<p>ソーシャルメディアサービスの利用に係る運用手順が定められていなかったもの</p>	<p>労働局産業人材育成課</p>	<p>令和3年3月9日付けで当該事務に係る運用方針及び運用手順を定めた。</p> <p>再発防止策として、課内職員に対し、ソーシャルメディアサービスを利用する場合には、運用方針及び運用手順を定めるよう周知徹底した。</p> <p>また、労働局としては、関係職員に対し、令和3年7月29日に情報セキュリティ研修を開催し、情報セキュリティのルールについて周知徹底した。</p>