

## 監 査 結 果 公 表

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第2項及び第4項の規定に基づく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。

平成26年9月16日

新潟県監査委員	野	上	信	子
新潟県監査委員	小	島		隆
新潟県監査委員	梅	谷		守
新潟県監査委員	田	宮	強	志

普通会計

(福祉保健部)

監査対象所属	監査年月日	監査対象年度及び期間		監査の結果等
		対象年度	対象期間	
医務薬事課	平成26年7月30日	平成25年度	平成25年4月1日から平成26年3月31日まで	<p>(指摘事項)</p> <p>平成24年度及び25年度の安定ヨウ素剤購入について、担当職員が事務処理を怠ったため安定ヨウ素剤が未配備あるいは更新されない事態が生じたほか、当該職員が偽造した書類が添付された実績報告書が国に提出されたことにより、内閣府所管の交付金7,170,345円の返還及び加算金987,356円の支払いが生じたものがあった。</p> <p>これらの事案を含め、平成22年度から25年度までの間に、文書を偽造したもの81件、事務を懈怠したもの9件、上司の決裁を受けずに事務処理を行ったもの27件、本来公費で支払うべき費用を私費で支払ったもの21件、決裁文書等が所在不明のもの31件、合計169件の不正及び極めて不適切な事務処理がなされていた。</p> <p>県民の安全・安心に関わる安定ヨウ素剤購入事務を始め、長期間に渡り多くの不正及び不適切な事務処理が行われ、また、これを発見し防止できなかったことは、県行政に対する県民の信頼を大きく損なう極めて憂慮すべき事態である。</p> <p>再発防止のため管理監督者の業務管理を徹底するとともに、このような事態が生じた原因を十分に検証し、会計事務処理、予算執行管理及び物品管理等において、内部牽制が機能するよう適正な事務処理を行い、県民の信頼回復に取り組まれない。</p> <p>(注意事項)</p> <p>支出事務手続に関する事項            契約及び履行確認に関する事項            物品に係る帳簿及び書類等に関する事項</p>

(土木部)

監査対象所属	監査年月日	監査対象年度及び期間		監査の結果等
		対象年度	対象期間	
流域下水道事務所	平成26年6月6日	平成25年度	平成25年4月1日から平成26年3月31日まで	適正と認めた。

(村上地域振興局)

監査対象所属	監査年月日	監査対象年度及び期間		監査の結果等
		対象年度	対象期間	
地域整備部	平成26年6月11日	平成25年度	平成25年4月1日から平成26年3月31日まで	<p>(注意事項)</p> <p>契約及び履行確認に関する事項</p>

(新潟地域振興局)

監査対象所属	監査年月日	監査対象年度及び期間		監査の結果等
		対象年度	対象期間	
新津地域整備部	平成26年6月10日	平成25年度	平成25年4月1日から平成26年3月31日まで	<p>(指摘事項)</p> <p>職員が平成25年11月29日公用車を運転中、雪道での運転操作を誤り民家の車庫に駐車していた自動車に衝突し、相手方に710,255円の損害賠償をしたほか、公用車を廃棄していたものがあった。</p> <p>安全運転の徹底に努められたい。</p>

企業会計  
(福祉保健部)

監査対象所属	監査年月日	監査対象年度及び期間		監査の結果等
		対象年度	対象期間	
本庁 魚沼基幹病院事業会計	平成26年6月18日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	適正と認めた。

(交通政策局)

監査対象所属	監査年月日	監査対象年度及び期間		監査の結果等
		対象年度	対象期間	
1 本庁 新潟東港臨海用地造成 事業会計	平成26年6月19日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	(注意事項) 歳入の収納に関する事項
2 事業所 新潟港湾事務所東港分 所	平成26年5月22日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	(注意事項) 県有財産の管理に関する事項

(企業局)

監査対象所属	監査年月日	監査対象年度及び期間		監査の結果等
		対象年度	対象期間	
1 本庁 電気事業会計	平成26年6月17日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	適正と認めた。
工業用水道事業会計	平成26年6月17日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	(注意事項) 歳入の収納に関する事項
工業用地造成事業会計	平成26年6月17日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	適正と認めた。
2 事業所 下越発電管理所	平成26年5月22日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	適正と認めた。
新潟工業用水道事務所	平成26年5月22日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	(注意事項) 県管理施設の維持管理に関する事項
上越利水事務所	平成26年5月27日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	適正と認めた。

(病院局)

監査対象所属	監査年月日	監査対象年度及び期間		監査の結果等
		対象年度	対象期間	
1 本庁	平成26年6月18日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	(注意事項) 物品に係る帳簿及び書類等に関する事項
2 施設 妙高病院	平成26年5月27日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	(指摘事項) 過年度未収金について、決算日現在、93件 1,656,656円が未納となっていた。 未納額の早期収納に努められたい。
中央病院	平成26年5月29日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	(指摘事項) 過年度未収金について、決算日現在、3,438件 80,381,125円が未納となっていた。 未納額の早期収納に努められたい。

				(注意事項) 収入事務手続に関する事項
松代病院	平成26年5月26日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	(注意事項) 契約及び履行確認に関する事項
柿崎病院	平成26年5月27日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	(注意事項) 歳入の収納に関する事項 契約及び履行確認に関する事項 物品の管理に関する事項 物品に係る帳簿及び書類等に関する事項
十日町病院	平成26年5月26日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	(指摘事項) 過年度未収金について、決算日現在、394件 12,473,143円が未納となっていた。 未納額の早期収納に努められたい。
六日町病院	平成26年5月30日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	(注意事項) 物品の管理に関する事項  (指摘事項) 過年度未収金について、決算日現在、1,016件 22,145,634円が未納となっていた。 件数、金額とも増加しているため、具体的な回収手法の見直しを行い、未納額の早期収納に努めるとともに、発生予防対策についても一層強化されたい。
小出病院	平成26年5月26日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	(注意事項) 収入事務手続に関する事項 個人情報の紛失に関する事項  (指摘事項) 過年度未収金について、決算日現在、1,748件 35,688,710円が未納となっていた。 件数、金額とも増加しているため、具体的な回収手法の見直しを行い、未納額の早期収納に努めるとともに、発生予防対策についても一層強化されたい。
精神医療センター	平成26年5月23日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	(注意事項) 収入事務手続に関する事項 契約及び履行確認に関する事項 物品の管理に関する事項  (指摘事項) 過年度未収金について、決算日現在、983件 17,306,571円が未納となっていた。 件数、金額とも増加しているため、具体的な回収手法の見直しを行い、未納額の早期収納に努めるとともに、発生予防対策についても一層強化されたい。
加茂病院	平成26年5月26日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	(注意事項) 給与に関する事項  (指摘事項) 過年度未収金について、決算日現在、379件 6,367,473円が未納となっていた。 金額が増加しているため、具体的な回収手法の見直しを行い、未納額の早期収納に努めるとともに、発生予防対策についても一層強化されたい。
津川病院	平成26年5月22日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	(注意事項) 給与に関する事項  (指摘事項) 過年度未収金について、決算日現在、316件 3,903,496円が未納となっていた。 件数、金額とも増加しているため、具体的な回収手法の見直しを行い、未納額の早期収納に努めるとともに、発生予防対策についても一層強化されたい。

吉田病院	平成26年5月26日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	<p>(指摘事項)</p> <p>1 過年度未収金について、決算日現在、658件16,168,047円が未納となっていた。 件数、金額とも増加しているため、具体的な回収手法の見直しを行い、未納額の早期収納に努めるとともに、発生予防対策についても一層強化されたい。</p> <p>2 ボイラ等定期点検整備業務委託について、委託内容が変更されたにもかかわらず、変更契約書が作成されていなかった。 財務規程に基づく適正な事務処理を行われたい。</p>
がんセンター新潟病院	平成26年5月28日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	<p>(指摘事項)</p> <p>過年度未収金について、決算日現在、1,646件37,921,031円が未納となっていた。 件数、金額とも増加しているため、具体的な回収手法の見直しを行い、未納額の早期収納に努めるとともに、発生予防対策についても一層強化されたい。</p>
新発田病院	平成26年5月28日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	<p>(指摘事項)</p> <p>過年度未収金について、決算日現在、3,211件84,015,880円が未納となっていた。 件数、金額とも増加しているため、具体的な回収手法の見直しを行い、未納額の早期収納に努めるとともに、発生予防対策についても一層強化されたい。</p>
リウマチセンター	平成26年5月28日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	<p>(注意事項)</p> <p>収入事務手続に関する事項 契約及び履行確認に関する事項 物品に係る帳簿及び書類等に関する事項</p> <p>(指摘事項)</p> <p>過年度未収金について、決算日現在、50件2,095,076円が未納となっていた。 金額が増加しているため、具体的な回収手法の見直しを行い、未納額の早期収納に努めるとともに、発生予防対策についても一層強化されたい。</p>
坂町病院	平成26年5月22日	平成25年度	平成25年4月1日から 平成26年3月31日まで	<p>(指摘事項)</p> <p>過年度未収金について、決算日現在、601件11,525,699円が未納となっていた。 未納額の早期収納に努められたい。</p>