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28年8月26日

新潟県監査委員	野	上	信	子
新潟県監査委員	富	樫	一	成
新潟県監査委員	上	杉	知	之
新潟県監査委員	高	橋		猛

普通会計
(農林水産部)

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	
農業総合研究所高冷地農業技術センター	平成28年5月12日	平成26年度	平成27年3月1日から 平成27年3月31日まで	適正と認めた。
		平成27年度	平成27年4月1日から 平成28年2月29日まで	同 上
妙法育成牧場	平成28年5月12日	平成26年度	平成27年3月1日から 平成27年3月31日まで	同 上
		平成27年度	平成27年4月1日から 平成28年2月29日まで	同 上

(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28年6月21日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28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

(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	
企画振興部	平成28年7月5日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28年3月31日まで	(注意事項) 交通事故に関する事項
巻農業振興部	平成28年6月13日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28年3月31日まで	(注意事項) 物品の管理に関する事項 設計図書(設計書、図面、仕様書等)に関する 事項

(三条地域振興局)

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	
農業振興部	平成28年6月21日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28年3月31日まで	(注意事項) 物品の管理に関する事項

(長岡地域振興局)

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	
企画振興部	平成28年6月20日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28年3月31日まで	(注意事項) 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 県有財産の管理に関する事項

健康福祉環境部	平成28年6月20日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28年3月31日まで	(指摘事項) 1 生活保護費返還金及び徴収金収入について、決算日現在、過年度調定分2件1,043,000円(生活保護法第63条1件1,040,000円、78条1件3,000円)が未納となっていた。 件数、金額とも増加しているため、管理体制や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られたい。 2 児童家庭費負担金収入について、決算日現在、過年度調定分511件3,036,730円が未納となっていた。 管理体制の見直しを行い、未納額の早期収納に努められたい。 (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 交通事故に関する事項

(上越地域振興局)

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	
企画振興部	平成28年6月22日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28年3月31日まで	(注意事項) 収入事務手続に関する事項 支出事務手続に関する事項
健康福祉環境部	平成28年6月22日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28年3月31日まで	(指摘事項) 児童家庭費負担金収入について、決算日現在、過年度調定分562件5,255,410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られたい。 (注意事項) 歳入の収納に関する事項 交通事故に関する事項

(教育庁)

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	
少年自然の家	平成28年4月25日	平成26年度	平成27年2月1日から 平成27年3月31日まで	適正と認めた。
		平成27年度	平成27年4月1日から 平成28年2月29日まで	(注意事項) 契約及び履行確認に関する事項

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28年6月29日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28年3月31日まで	(指摘事項) 屋根付き駐車場整備設計業務委託について、落札価格に消費税相当額を加える際、計算を誤ったことにより、予定価格を超えた額で契約を締結していた。 予定価格及び契約金額の確認を徹底されたい。 (注意事項) 契約及び履行確認に関する事項

(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28年7月1日	平成27年度	平成27年4月1日から平成28年3月31日まで	(注意事項) 歳入の収納に関する事項 県有財産の管理に関する事項
2 事業所 新潟地域振興局 新潟港湾事務所東港分所	平成28年5月27日	平成27年度	平成27年4月1日から平成28年3月31日まで	適正と認めた。

(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 共通管理費	平成28年6月30日	平成27年度	平成27年4月1日から平成28年3月31日まで	(注意事項) 支出事務手続に関する事項
電気事業会計	平成28年6月30日	平成27年度	平成27年4月1日から平成28年3月31日まで	(指摘事項) 水力発電事業における新電力への売電契約において、相手方による電力量料金の不払いにより、決算日現在、1,090,843,221円の未収金等債権となっているものがあつた。 未納額の収納に努めるとともに、再発防止策を講じられたい。
工業用水道事業会計	平成28年6月30日	平成27年度	平成27年4月1日から平成28年3月31日まで	(注意事項) 歳入の収納に関する事項 支出事務手続に関する事項
工業用地造成事業会計	平成28年6月30日	平成27年度	平成27年4月1日から平成28年3月31日まで	適正と認めた。
2 事業所 発電管理センター	平成28年5月30日	平成27年度	平成27年4月1日から平成28年3月31日まで	(注意事項) 設計図書(設計書、図面、仕様書等)に関する事項
新潟工業用水道事務所	平成28年6月13日	平成27年度	平成27年4月1日から平成28年3月31日まで	(注意事項) 支出事務手続に関する事項 設計図書(設計書、図面、仕様書等)に関する事項
上越利水事務所	平成28年5月24日	平成27年度	平成27年4月1日から平成28年3月31日まで	(注意事項) 収入事務手続に関する事項

(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28年6月29日	平成27年度	平成27年4月1日から平成28年3月31日まで	(指摘事項) 平成28年3月31日に閉所した、六日町・小出病院事業清算事務所の過年度未収金について、決算日現在、2,379件49,944,534円が未納となつていた。 具体的な回収手法を検討し、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 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

2 施設 妙高病院	平成28年5月24日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28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、85件 1,330,421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28年6月14日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28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、4,002件 79,560,302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 契約及び履行確認に関する事項 歳入歳出外現金に関する事項 県有財産の管理に関する事項 交通事故に関する事項
松代病院	平成28年5月25日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28年3月31日まで	(注意事項) 歳入の収納に関する事項 給与に関する事項
柿崎病院	平成28年5月24日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28年3月31日まで	(注意事項) 歳入の収納に関する事項
十日町病院	平成28年6月17日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28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、566件 13,263,563円が未納となっていた。 件数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。
六日町病院	平成28年7月14日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成27年5月31日まで	適正と認めた。
小出病院	平成28年7月14日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成27年5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
精神医療センター	平成28年5月27日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28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、855件 16,829,610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) 個人情報の取扱いに関する事項
加茂病院	平成28年5月30日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28年3月31日まで	(注意事項) 歳入の収納に関する事項
津川病院	平成28年5月25日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28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、312件 3,968,174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) 県有財産の管理に関する事項
吉田病院	平成28年5月26日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28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、716件 17,755,319円が未納となっていた。 件数、金額ともに増加しているため、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。 (注意事項) 契約及び履行確認に関する事項

がんセンター新潟病院	平成28年6月14日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28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、1,949件 42,272,724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。 (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 個人情報の取扱いに関する事項
新発田病院	平成28年6月17日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28年3月31日まで	(指摘事項) 1 平成25年度及び平成26年度の院内倫理審査委 員会の関連業務で、職員が実施する研究の審査 に係る事務について、担当職員が手続を怠るな どの不適正な処理がされていた。 業務管理を徹底し再発防止を図るとともに、 適正な事務処理を行われたい。 2 過年度未収金について、決算日現在、3,110 件82,060,273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 契約及び履行確認に関する事項 県有財産の管理に関する事項 個人情報の取扱いに関する事項
リウマチセンター	平成28年6月17日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28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、65件 2,359,509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。 (注意事項) 県有財産の管理に関する事項 物品の管理に関する事項
坂町病院	平成28年5月27日	平成27年度	平成27年4月1日から 平成28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、804件 10,515,770円が未納となっていた。 件数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。 (注意事項) 契約及び履行確認に関する事項
六日町・小出病院事業 清算事務所	平成28年7月14日	平成27年度	平成27年6月1日から 平成28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