

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30年9月7日

新潟県監査委員	栗山和廣
新潟県監査委員	石塚健
新潟県監査委員	長部登
新潟県監査委員	高橋猛

普通会計
(県民生活・環境部)

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	
佐渡トキ保護センター	平成30年4月19日	平成28年度	平成29年1月1日から 平成29年3月31日まで	適正と認めた。
		平成29年度	平成29年4月1日から 平成29年12月31日まで	同 上

(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	
上越家畜保健衛生所	平成30年5月14日	平成28年度	平成29年1月1日から 平成29年3月31日まで	適正と認めた。
		平成29年度	平成29年4月1日から 平成30年1月31日まで	同 上
森林研究所	平成30年4月26日	平成28年度	平成29年1月1日から 平成29年3月31日まで	同 上
		平成29年度	平成29年4月1日から 平成29年12月31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	
健康福祉部	平成30年4月26日	平成28年度	平成29年1月1日から 平成29年3月31日まで	(注意事項) 交通事故に関する事項
		平成29年度	平成29年4月1日から 平成29年12月31日まで	(注意事項) 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

(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	
地域整備部	平成30年6月22日	平成29年度	平成29年4月1日から 平成30年3月31日まで	(指摘事項) 100万円を超える重油の購入について、予定価格書及び契約書を作成していないものがあつた。 財務規則に基づいた事務手続を行われたい。 (注意事項) 収入事務手続に関する事項 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	
地域整備部 与板維持管理事務所	平成30年6月11日	平成28年度	平成29年3月1日から 平成29年3月31日まで	適正と認めた。
		平成29年度	平成29年4月1日から 平成30年1月31日まで	(指摘事項) 1 一般県道寺泊西山線において路面陥没が発生し、転落した通行車両の運転者の負傷及び車両の全損という重大な結果を招き、790,472円の損害賠償を行った。 路面変状を覚知した場合は、平成29年12月11日付け道管第279号の道路管理課長通知に基づき、道路の管理に万全を期されたい。 2 一般県道寺泊西山線の路面陥没事故において、事務所から本庁への情報伝達及び確認が不十分であったことと、事務所が主体的に報道資料を作成していなかったという不適切な対応により、報道発表内容を3週間後に訂正するという事態を招いた。 今後は、このようなことがないように、平成29年8月10日付け監第1651号の土木部長通知に基づき、迅速かつ適切な情報収集と情報伝達を徹底されたい。 (注意事項) 県管理施設の維持管理に関する事項
地域整備部 小千谷維持管理事務所	平成30年5月16日	平成28年度	平成29年3月1日から 平成29年3月31日まで	適正と認めた。
		平成29年度	平成29年4月1日から 平成30年1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 県管理施設の維持管理に関する事項

(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30年6月25日	平成29年度	平成29年4月1日から 平成30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
健康福祉環境部	平成30年6月25日	平成29年度	平成29年4月1日から 平成30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431件5,301,330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) 歳入の収納に関する事項 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
妙高砂防事務所	平成30年5月15日	平成28年度	平成29年3月1日から 平成29年3月31日まで	適正と認めた。
		平成29年度	平成29年4月1日から 平成30年1月31日まで	同 上

(糸魚川地域振興局)

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30年6月29日	平成29年度	平成29年4月1日から 平成30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 物品の管理に関する事項 港湾施設使用期間更新許可に関する事項

(佐渡地域振興局)

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	
健康福祉環境部	平成30年4月26日	平成28年度	平成29年1月1日から 平成29年3月31日まで	(指摘事項) 産休等代替職員費補助金について、補助金の交付申請後、すみやかに支出負担行為決議書により交付決定し、申請者に通知する必要があるところ、これを行わず、補助事業者からの実績報告提出後に、支出負担行為兼支出命令決議書で処理していた。 また、補助金の額の確定が出納整理期間中に行われているにもかかわらず、完了確認書が作成されておらず、かつ、補助金の額の確定前に支出命令をしていた。 財務規則、補助金等交付規則、昭和59年8月17日付け出第82号出納局管理課長通知及び産休等代替職員制度実施要綱等に基づいた事務手続を行われない。
		平成29年度	平成29年4月1日から 平成29年12月31日まで	(指摘事項) 生活保護費徴収金収入（生活保護法第78条）について、平成29年12月31日現在、過年度調定分117件6,400,887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) 歳入の収納に関する事項

(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	
羽茂高等学校	平成30年4月19日	平成28年度	平成29年1月1日から 平成29年3月31日まで	適正と認めた。
佐渡中等教育学校	平成30年4月18日	平成29年度	平成29年4月1日から 平成29年12月31日まで	(注意事項) 物品の管理に関する事項
		平成28年度	平成29年1月1日から 平成29年3月31日まで	適正と認めた。
		平成29年度	平成29年4月1日から 平成29年12月31日まで	(指摘事項) 平成28年度生徒会費決算時点における通帳残高が、決算書上の繰越金額よりも176,236円多く、不一致となっていた。会計担当者の複数年度にわたる会計事務の誤りのほか、出納責任者や総括責任者の管理及び監督が十分でなかったことなど、会計処理が不適切であったと認められる。 新潟県県立学校徴収金会計取扱要綱に基づき、学校徴収金の適正処理を徹底されたい。 (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

(警察本部)

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	
新潟警察署	平成30年3月14日	平成28年度	平成28年12月1日から 平成29年3月31日まで	(注意事項) 物品の管理に関する事項 交通事故に関する事項 業務管理に関する事項
		平成29年度	平成29年4月1日から 平成29年12月31日まで	(注意事項) 収入事務手続に関する事項 交通事故に関する事項

新潟西警察署	平成30年5月21日	平成28年度	平成29年2月1日から 平成29年3月31日まで	適正と認めた。
		平成29年度	平成29年4月1日から 平成30年1月31日まで	(注意事項) 物品の管理に関する事項 交通事故に関する事項 県管理施設の維持管理に関する事項 個人情報の取扱いに関する事項 業務管理に関する事項
佐渡西警察署	平成30年4月26日	平成28年度	平成29年1月1日から 平成29年3月31日まで	適正と認めた。
		平成29年度	平成29年4月1日から 平成29年12月31日まで	(注意事項) 個人情報の取扱いに関する事項

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 基幹病院事業会計	平成30年 6 月19日	平成29年度	平成29年 4 月 1 日から 平成30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30年 6 月21日	平成29年度	平成29年 4 月 1 日から 平成30年 3 月31日まで	(注意事項) 収入事務手続に関する事項
2 事業所 新潟地域振興局 新潟 港湾事務所東港分所	平成30年 6 月12日	平成29年度	平成29年 4 月 1 日から 平成30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 共通管理勘定	平成30年 6 月20日	平成29年度	平成29年 4 月 1 日から 平成30年 3 月31日まで	適正と認めた。
電気事業会計	平成30年 6 月20日	平成29年度	平成29年 4 月 1 日から 平成30年 3 月31日まで	同 上
工業用水道事業会計	平成30年 6 月20日	平成29年度	平成29年 4 月 1 日から 平成30年 3 月31日まで	(注意事項) 歳入の収納に関する事項 設計図書(設計書、図面、仕様書等)に関する 事項
工業用地造成事業会計	平成30年 6 月20日	平成29年度	平成29年 4 月 1 日から 平成30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30年 6 月14日	平成29年度	平成29年 4 月 1 日から 平成30年 3 月31日まで	(指摘事項) 発電所の監視制御・監視カメラ用の通信回線に ついて、新規回線の接続などに伴う旧回線の休止 手続きを失念していたため、不必要な回線の使用 料を支出していたものが5件あった。 適正な事務処理を行われたい。
新潟工業用水道事務所	平成30年 6 月12日	平成29年度	平成29年 4 月 1 日から 平成30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
上越利水事務所	平成30年 5 月24日	平成29年度	平成29年 4 月 1 日から 平成30年 3 月31日まで	(指摘事項) 100万円を超える除雪委託について、予定価格 書及び契約書を作成していないものがあった。 財務規程に基づいた事務手続を行われたい。

(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30年6月19日	平成29年度	平成29年4月1日から 平成30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、1,964件 42,565,029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。
2 施 設 妙高病院	平成30年6月1日	平成29年度	平成29年4月1日から 平成30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 1,118,331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) 物品の管理に関する事項 交通事故に関する事項
中央病院	平成30年6月5日	平成29年度	平成29年4月1日から 平成30年3月31日まで	(指摘事項) 1 過年度未収金について、決算日現在、3,485 件67,099,278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。 2 100万円を超える委託業務に係る随意契約に ついて、予定価格設定のための参考見積書を、 参加資格・指名審査会で業者選定する前に徴し ているものがあった。 前回監査において、同様の不備があり、注意 をしたにもかかわらず、今回も適正な事務手続 がされていなかった。 新潟県病院局参加資格・指名審査会設置要綱 に基づく適正な事務手続を行われたい。 3 自動血圧計、検診台及び電動治療椅子につい て、不用決定をせずに廃棄していた。 財務規程に基づく適正な事務処理を行われたい。
松代病院	平成30年5月31日	平成29年度	平成29年4月1日から 平成30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
柿崎病院	平成30年5月24日	平成29年度	平成29年4月1日から 平成30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
十日町病院	平成30年6月4日	平成29年度	平成29年4月1日から 平成30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、607件 14,961,489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) 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
精神医療センター	平成30年5月31日	平成29年度	平成29年4月1日から 平成30年3月31日まで	(注意事項) 歳入の収納に関する事項
加茂病院	平成30年6月1日	平成29年度	平成29年4月1日から 平成30年3月31日まで	(注意事項) 収入事務手続に関する事項 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
津川病院	平成30年5月29日	平成29年度	平成29年4月1日から 平成30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 個人情報の取扱いに関する事項
吉田病院	平成30年5月25日	平成29年度	平成29年4月1日から 平成30年3月31日まで	(指摘事項) 個人情報が記録された私物のUSBメモリにつ いて、一時的に紛失していたものがあった。 個人情報の取扱いに留意し、再発防止の徹底に 努められたい。 (注意事項) 歳入の収納に関する事項

がんセンター新潟病院	平成30年 5月29日	平成29年度	平成29年 4月 1日から 平成30年 3月31日まで	<p>(指摘事項)</p> <p>1 病院に勤務する事務職員が、平成27年度から平成29年度にかけて病院の物品を多数窃取していたことが分かった。 こうした事件が起きたこと、また未然に防止できなかったことは、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。 再発防止のため、物品の適正な管理体制を構築し、県民の信頼回復に取り組まれない。</p> <p>2 病院に勤務する事務職員が、自身及び上司が病院内で使用している公用パソコン内から個人情報を含む電子データをUSBメモリに保存し、無断で病院から持ち出していた。 機密性の高い情報を多数取り扱う病院として、適正な情報管理を徹底し、再発防止に万全を期されたい。</p> <p>3 平成26年度から平成28年度までの間に、時間外勤務手当、特殊勤務手当等の支給に係る事務処理の不適正により支給額の過不足を生じさせ、173人に対して総額3,937,393円の追給を、152人に対して総額1,040,856円の返納をさせる事態を生じさせた。 再発防止のため管理監督者の業務管理を徹底させるとともに、内部けん制が機能するよう適正な事務処理を行われたい。</p> <p>4 過年度未収金について、決算日現在、1,453件30,128,575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> <p>(注意事項) 契約及び履行確認に関する事項</p>
新発田病院	平成30年 6月 5日	平成29年度	平成29年 4月 1日から 平成30年 3月31日まで	<p>(指摘事項) 過年度未収金について、決算日現在、2,942件78,908,995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> <p>(注意事項) 県有財産の管理に関する事項 交通事故に関する事項</p>
リウマチセンター	平成30年 6月 5日	平成29年度	平成29年 4月 1日から 平成30年 3月31日まで	<p>(指摘事項) 過年度未収金について、決算日現在、52件1,188,147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> <p>(注意事項) 契約及び履行確認に関する事項</p>
坂町病院	平成30年 5月25日	平成29年度	平成29年 4月 1日から 平成30年 3月31日まで	<p>(注意事項) 歳入の収納に関する事項 給与に関する事項 物品の管理に関する事項</p>