

監査結果報告公表

新潟県監査基準（令和2年2月25日監査委員決定）に準拠し、地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第1項、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、その結果に関する報告を次のとおり公表する。

令和2年10月30日

新潟県監査委員 栗山和廣

新潟県監査委員 青柳正司

新潟県監査委員 片野猛

新潟県監査委員 岡俊幸

1 監査の対象

地方自治法第199条第1項に規定する財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理並びに同条第2項に規定する事務の執行（以下「財務事務の執行等」という。）を対象として監査を実施した。

2 監査の着眼点（評価項目）

監査委員による監査は、財務事務の執行等が法令に適合し、正確で、最少の経費で最大の効果を挙げるようにし、その組織及び運営の合理化に努めているかといった観点から監査するものである。

3 監査の実施内容

財務事務の執行等について、新潟県監査基準の「第2章 実施基準」に基づき、監査対象所属から資料の提出を求め、その内容を確認するなどの方法により監査を実施した。また、その他の監査等において得られた知見を利用した。

4 監査の結果

財務事務の執行等について、上記のとおり監査した限りにおいて、監査対象所属ごとの監査結果は、次のとおりである。

普通会計
(知事政策局)

| 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 | |
| 広報広聴課 | 令和2年8月18日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで | 適正と認めた。 |

(総務管理部)

| 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 | |
| 情報政策課 | 令和2年8月20日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで | 適正と認めた。 |
| 統計課 | 令和2年7月31日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで | (注意事項) 個人情報の取扱いに関する事項 |

(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 | |
| 県民生活課 | 令和2年7月28日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで | 適正と認めた。 |
| 震災復興支援課 | 令和2年7月28日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで | 同上 |

(防災局)

| 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 | |
| 消防課 | 令和2年7月31日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2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 |

(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 | |
| 監理課 | 令和2年7月28日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで | (注意事項) 文書管理に関する事項 |

(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 | |
| 交通政策課 | 令和2年7月28日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで | 適正と認めた。 |

(出納局)

| 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 | |
| 管理課 | 令和2年8月26日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2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 |
| 会計検査課 | 令和2年8月26日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで | 適正と認めた。 |

(新発田地域振興局)

| 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 | 令和2年7月7日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで | <p>(指摘事項)</p> <p>1 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220件1,936,200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。</p> <p>2 決算日現在、次のとおり過年度未収金があった。 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。</p> <p>1 生活保護費返納金 11件 378,327円 2 生活保護費返還金(生活保護法第63条) 25件 625,225円 3 生活保護費徴収金(生活保護法第78条) 45件 1,130,036円 合計 81件 2,133,588円</p> <p>(注意事項) 物品に係る帳簿及び書類等に関する事項 交通事故に関する事項 個人情報の取扱いに関する事項</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 | |
| 農林振興部 | 令和2年7月29日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで | <p>(指摘事項) 公務中における職員の交通事故が5件あり、公用車の修理費として1,064,771円支出したものがあつた。 安全運転の徹底に努められたい。</p> <p>(注意事項) 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 個人情報の取扱いに関する事項</p> |

(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 | 令和2年7月20日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで | <p>(指摘事項) 公務中における職員の交通事故が2件あり、道路管理者に81,000円の損害賠償をしたほか、公用車1台を廃棄し、修理費として22,330円支出したものがあつた。 安全運転の徹底に努められたい。</p> |

(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 | |
| 健康福祉環境部 | 令和2年7月16日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2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598件5,322,390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) 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 |

(十日町地域振興局)

| 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 | 令和2年8月5日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで | (注意事項) 物品の管理に関する事項 |

(柏崎地域振興局)

| 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 | 令和2年7月20日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで | 適正と認めた。 |

(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 | |
| 健康福祉環境部 | 令和2年7月7日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2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378件4,855,900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 交通事故に関する事項 |
| 農林振興部 | 令和2年8月4日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2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 交通事故に関する事項 情報の流出に関する事項 |
| 農林振興部上越東農林事務所 | 令和2年8月4日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2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 |
| 直江津港湾事務所 | 令和2年7月22日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2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 |

(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 | |
| 農林水産振興部 | 令和2年7月13日から 令和2年7月14日まで | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2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 交通事故に関する事項 |
| 地域整備部 | 令和2年7月13日から 令和2年7月14日まで | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで | (指摘事項) 1 小木港制限区域保安警備業務委託について、 契約変更をする際に、変更契約書が作成されて いなかったものが3件あった。また、参考見積 書に、本見積書として使用することを相手方に 確認した旨の表示がないにもかかわらず、本見 積書として扱っていたものが4件あった。 財務規則に基づく適正な事務手続を行われた い。 2 港湾施設の原状回復に係る原因者の負担金に ついて、決算日現在、過年度調定分1件 2,408,400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 |

(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 | |
| 財務課 | 令和2年8月17日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで | (注意事項) 支出事務手続に関する事項 物品の管理に関する事項 個人情報の取扱いに関する事項 |
| 高等学校教育課 | 令和2年7月31日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで | (注意事項) 歳入の収納に関する事項 |

(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 | |
| 警察本部 | 令和2年8月28日 | 令和元年度 | 平成31年4月1日から 令和2年3月31日まで | (指摘事項) 公務中における職員の交通事故が22件あり、相 手方に負傷させるなどして2,138,229円の損害賠 償をしたほか、公用車の修理費として2,027,207 円支出したものがあった。 県民の交通事故防止を担う警察として、職員の 安全運転の徹底に努められたい。 (注意事項) 支出事務手続に関する事項 物品の管理に関する事項 業務管理に関する事項 |