

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3年6月11日

新潟県監査委員 八木 浩 幸

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
(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	
自治研修所	令和3年3月17日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	同 上

(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	令和3年3月24日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和3年1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	
消防学校	令和3年3月24日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和3年1月31日まで	同 上
放射線監視センター	令和3年2月24日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	(注意事項) 交通事故に関する事項
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	適正と認めた。

(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	
中央福祉相談センター	令和3年3月5日	令和元年度	令和2年1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
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	(指摘事項) 1 障害福祉費負担金収入(児童福祉施設)について、令和2年12月31日現在、過年度調定分64件1,445,100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 児童家庭費負担金収入(児童福祉施設)について、令和2年12月31日現在、過年度調定分180件2,313,240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) 交通事故に関する事項 個人情報の取扱いに関する事項
新発田食肉衛生検査センター	令和3年3月29日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和3年1月31日まで	同 上

はまぐみ小児療育センター	令和3年3月26日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。 (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
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	

(産業労働部)

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	
工業技術総合研究所	令和3年3月18日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。 (注意事項) 歳入の収納に関する事項 契約・支出情報の公表に関する事項
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	
工業技術総合研究所下越技術支援センター	令和3年3月18日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。 同 上
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	
工業技術総合研究所県央技術支援センター	令和3年3月17日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	同 上 (注意事項) 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
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	
三条テクノスクール	令和3年5月10日	令和元年度	令和2年2月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。 同 上
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	

(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	
農業総合研究所畜産研究センター	令和2年12月17日	令和元年度	令和元年11月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。 (指摘事項) 公用車において、自動車検査証の有効期間及び自動車損害賠償責任保険の保険期間が満了した後に運行していたものがあつた。 公用車の適正な管理に留意し、再発防止の徹底に努められたい。
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年9月30日まで	

(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	
健康福祉部	令和3年2月25日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。 (指摘事項) 自立支援医療費(精神通院医療)支給認定申請用の診断書の写しを誤って別の者に送付したものがあつた。また、精神障害者保健福祉手帳の判定用の診断書を紛失しているものがあつた。 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
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	

(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	
企画振興部	令和3年3月5日	令和元年度	令和2年2月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。 (注意事項) 支出事務手続に関する事項
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	
健康福祉部	令和3年3月12日	令和元年度	令和元年11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 (指摘事項) ゴム印の購入について、令和2年度予算から支出予定であったにも関わらず、前年度に発注していたものがあった。 地方自治法に基づく適正な事務処理が行われたい。 (注意事項) 支出事務手続に関する事項
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年11月30日まで	

(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	
企画振興部	令和3年4月27日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。 (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
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	
健康福祉部	令和3年4月27日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。 (注意事項) 個人情報の取扱いに関する事項
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	

(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	
企画振興部	令和3年4月28日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。 (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
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	
県税部	令和3年4月28日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。 同 上
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	
健康福祉環境部	令和3年3月1日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	同 上 (指摘事項) 生活保護費徴収金（生活保護法第78条）について、令和2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) 個人情報の取扱いに関する事項
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	

(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	
生涯学習推進センター	令和3年3月30日	令和元年度	令和元年12月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年11月30日まで	同 上
万代島美術館	令和3年3月29日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	同 上
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	同 上
文書館	令和3年3月22日	令和元年度	令和元年12月1日から 令和2年3月31日まで	同 上
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年11月30日まで	同 上
三条高等学校	令和3年3月19日	令和元年度	令和元年11月1日から 令和2年3月31日まで	同 上
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年10月31日まで	同 上
三条東高等学校	令和3年3月25日	令和元年度	令和元年12月1日から 令和2年3月31日まで	同 上
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年11月30日まで	(指摘事項) 1 学校徴収金(2学年積立金)の一部について、出納責任者が管理していない職員室の担当教員の机の中に、現金として、約2か月間保管されていたものがあった。 新潟県立学校徴収金会計取扱要綱に基づいた事務手続を行われたい。 2 教育財産(工作物)について、事前に教育長の教育財産の用途廃止の承認を得ないまま処分していたものがあった。 教育財産事務取扱規則に基づいた事務手続を行われたい。
小千谷高等学校	令和3年3月15日	令和元年度	令和元年11月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年10月31日まで	同 上
国際情報高等学校	令和3年2月12日	令和元年度	令和元年10月1日から 令和2年3月31日まで	同 上
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年10月31日まで	同 上
十日町高等学校	令和3年3月17日	令和元年度	令和元年11月1日から 令和2年3月31日まで	同 上
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年10月31日まで	(注意事項) 支出事務手続に関する事項

松代高等学校	令和3年3月17日	令和元年度	令和元年11月1日から 令和2年3月31日まで	(指摘事項) 団体徴収金(エアコン会計)について、決算及び監査を行っていなかった。 前回監査において、同様の不備があり、注意したにもかかわらず、今回も改善されていなかった。 新潟県県立学校徴収金会計取扱要綱に基づいた事務手続を行われたい。
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年10月31日まで	(注意事項) 契約及び履行確認に関する事項
上越総合技術高等学校	令和3年1月19日	令和元年度	令和元年12月1日から 令和2年3月31日まで	(注意事項) 徴収金会計に関する事項
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年10月31日まで	適正と認めた。
高田商業高等学校	令和3年3月16日	令和元年度	令和元年11月1日から 令和2年3月31日まで	同 上
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年10月31日まで	同 上
柏崎翔洋中等教育学校	令和3年2月24日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	(注意事項) 徴収金会計に関する事項
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	(指摘事項) 定期考査の未返却答案1名分について、教科担当が自宅に持ち帰り紛失したものがあった。 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。
佐渡中等教育学校	令和3年3月31日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	(注意事項) 徴収金会計に関する事項
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和3年1月31日まで	(指摘事項) 生徒の個人情報について、学校の規程に違反してUSBメモリに保存した上、校外に持ち出し、一時的に紛失したものがあった。 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。
新潟盲学校	令和3年4月8日	令和元年度	令和元年12月1日から 令和2年3月31日まで	(注意事項) 徴収金会計に関する事項
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年11月30日まで	(注意事項) 徴収金会計に関する事項
村上特別支援学校	令和3年4月19日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	同 上
駒林特別支援学校	令和3年3月16日	令和元年度	令和元年12月1日から 令和2年3月31日まで	(注意事項) 徴収金会計に関する事項
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年10月31日まで	適正と認めた。
はまなす特別支援学校	令和3年3月29日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	(注意事項) 徴収金会計に関する事項
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和3年1月31日まで	(注意事項) 徴収金会計に関する事項

はまぐみ特別支援学校	令和3年4月26日	令和元年度	令和2年2月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	(注意事項) 徴収金会計に関する事項
吉田特別支援学校	令和3年3月5日	令和元年度	令和2年2月1日から 令和2年3月31日まで	(注意事項) 徴収金会計に関する事項
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12月31日まで	(注意事項) 徴収金会計に関する事項

(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	
新潟東警察署	令和3年3月17日	令和元年度	令和元年12月1日から 令和2年3月31日まで	(注意事項) 交通事故に関する事項
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年11月30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
江南警察署	令和3年3月24日	令和元年度	令和元年12月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年11月30日まで	(注意事項) 支出事務手続に関する事項 業務管理に関する事項
新潟北警察署	令和3年3月19日	令和元年度	令和元年12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で相手方に 486,199円の損害賠償をしたほか、公用車の修理 費等として659,403円支出したものがあつた。 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。
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年11月30日まで	適正と認めた。
南魚沼警察署	令和3年4月19日	令和元年度	令和元年12月1日から 令和2年3月31日まで	(注意事項) 業務管理に関する事項
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和3年1月31日まで	(注意事項) 支出事務手続に関する事項 交通事故に関する事項
柏崎警察署	令和3年3月17日	令和元年度	令和元年12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 交通事故に関する事項
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年11月30日まで	(注意事項) 業務管理に関する事項
佐渡警察署	令和3年4月28日	令和元年度	令和2年1月1日から 令和2年3月31日まで	適正と認めた。
		令和2年度	令和2年4月1日から 令和2年12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