

監査の結果に基づく措置状況について

普通会計に係る監査の結果に基づく措置状況について、次のとおり新潟県知事、新潟県教育委員会及び新潟県公安委員会から通知があったので、地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第14項の規定によりその内容を公表する。

令和5年1月27日

新潟県監査委員	八	木	浩	幸
新潟県監査委員	柄	沢	正	三
新潟県監査委員	秋	山	三	枝子
新潟県監査委員	岡		俊	幸

監査の種別	令和2年度会計 定期監査	
部局名	監査の結果	措置の内容
福祉保健部	<p>中央福祉相談センター2階集団指導室改修工事について、指名競争入札であったにもかかわらず、支出負担行為決議書の支出負担行為額を別封のとおりとせず、担当者以外の職員でも予定価格が確認できる状況となっているものがあった。</p> <p>予定価格の取扱いに留意し、適切な事務処理を行われたい。</p> <p style="text-align: center;">【中央福祉相談センター】</p>	<p>財務規則に基づき適正な事務を行うよう改めて職員に対し注意喚起を行い、再発防止に努めてまいります。</p>
農林水産部	<p>貯留槽の清掃と排出される産業廃棄物の収集・運搬及び処分業務の委託について、契約書の記載内容に不正確なものがあった。</p> <p>契約に当たっては、適正な事務処理を行われたい。</p> <p style="text-align: center;">【農業総合研究所】</p>	<p>受注業者に契約書と請求書の内容に相違がないことを確認済みです。</p> <p>今後同様の誤りが発生しないよう契約書や請求書の内容の確認を徹底し、適正な事務処理を行ってまいります。</p>
	<p>農薬の保管管理が適切に行われず、長期間所在が不明になったものや、紛失したものがあった。</p> <p>さらに、これらが判明した際、新潟県物品会計規則が定める物品損傷等報告書を提出していなかった。</p> <p>安全かつ適正な保管管理が確保されるよう、法令遵守を徹底し、再発防止に確実に取り組まれたい。</p> <p style="text-align: center;">【農業総合研究所佐渡農業技術センター】</p>	<p>農薬及び試薬類の使用・保管管理要領等に基づき、適正な使用・保管管理を行うよう改めて職員に対し注意喚起を行い、再発防止に努めてまいります。</p>
村上地域振興局	<p>母子・父子・寡婦福祉資金貸付金に係る通知書が借主に送付されていないとして、令和2年度の新潟県内部統制評価報告書において重大な不備とされたものがあつた。</p> <p>本来、相手方に送付すべき書類が送付されないまま長期間未処理となっていたものであり、著しく不適切である。</p> <p>今後は同様の事例が発生することのないよう、再発防止策を着実に履行し、適切な事務処理を行われたい。</p> <p style="text-align: center;">【健康福祉部】</p>	<p>相手方に送付すべき書類の事務処理状況を管理する台帳を作成し、複数人での確認を徹底しています。</p> <p>また、担当者の異動時の事務引き継ぎを徹底することで、再発防止に努めてまいります。</p>

教育委員会	<p>需用費の支払について、納入された教材の履行確認を行っていなかったため、教材の入った箱に同封されていた請求書に気付かなかったことにより、支払遅延となり、さらに令和2年度予算で支出すべきところ、令和3年度予算で支出していたものがあった。</p> <p>支払遅延については、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。</p> <p>財務規則に基づく事務手続を行うとともに、期限内に支払が完了できるよう適正な事務処理を行われたい。</p> <p style="text-align: center;">【加茂農林高等学校】</p>	<p>財務規則に基づく事務手続を行うとともに、期限内に支払が完了できるよう適正な事務処理を行うことを改めて教職員に対し周知徹底を図り、再発防止に努めてまいります。</p>
	<p>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ているにもかかわらず、当該自家用車を公務使用しているものがあった。</p> <p>公務に自家用車を使用させる場合にあっては、使用者における当該自動車の適切な管理状況に留意し、再発防止の徹底に努められたい。</p> <p style="text-align: center;">【新発田竹俣特別支援学校】</p>	<p>職員に対し、車検状況や自動車保険の確認と、県職員としての自覚ある運転について注意喚起を行いました。</p> <p>今後は、公務に使用する自家用車の適切な管理状況に留意し、再発防止の徹底に努めてまいります。</p>

監査の種別	令和3年度会計 定期 監 査	
部局名	監査の結果	措置の内容
総務管理部	<p>当初調製された決算関係書類のうち財産に関する調書について、決算年度末における有価証券の現在額及び出資による権利の現在高に誤りがあった。</p> <p>公有財産事務取扱規則所管課として、適切に制度が運用されるよう徹底されたい。</p> <p style="text-align: center;">【管財課】</p>	<p>誤りの原因となった評価替えについて、所管所属に対して手引きの配布や説明会の開催により評価額の算定方法の周知徹底を図るとともに、規則所管課として再確認を行った上で、財産に関する調書を訂正しました。</p> <p>今後も規則所管課として適切に制度が運用されるよう徹底してまいります。</p>
福祉保健部	<p>新潟県住宅新築資金等貸付金収入について、決算日現在、過年度調定分498件20,713,608円が未納となっていた。</p> <p>適切かつ効率的な債権管理に努められたい。</p> <p style="text-align: center;">【福祉保健総務課】</p>	<p>未納分については分割納入方式により償還させることとしており、令和4年10月31日までに23件1,002,823円が納入済みです。</p> <p>今後も市町村と連携を図り、債務者に加え、保証人等にも連絡をとりながら、未納額の早期収納に努めてまいります。</p>
	<p>新型コロナウイルス感染症対応に係る事務において、議会の議決に付すべき財産の取得に該当するにもかかわらず、その手続が行われていなかったものなど、財務処理上不適切な事務処理があった。</p> <p>県民の生命・健康を守るために必要な物品の調達や契約等を緊急的に行う必要がある状況下ではあったが、適正な事務執行のために不断の内部牽制が機能するよう努められたい。</p> <p style="text-align: center;">【感染症対策・薬務課】</p>	<p>再発防止にあたっては、所属全体において今回の事案の共有及び適切な業務執行に向けた教育を徹底するとともに、管理監督職のチェック機能が確実に働くよう留意してまいります。</p>

<p>母子父子寡婦福祉資金貸付金収入について、決算日現在過年度調定分17,441件116,493,303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 style="text-align: center;">【子ども家庭課】</p>	<p>地域振興局健康福祉（環境）部及び債権回収委託先を通じた償還指導により、納入の促進を図った結果、令和4年10月31日までに4,697件28,787,782円が納入済みです。 未納者の状況把握に努め、個々の状況に応じた早期の償還指導を行うことにより、未納額の早期収納に努めてまいります。</p>	
<p>児童扶養手当返納金収入について、決算日現在過年度調定分205件4,781,520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 style="text-align: center;">【子ども家庭課】</p>	<p>地域振興局健康福祉（環境）部を通じた償還指導により、納入の促進を図った結果、令和4年10月31日までに41件112,000円が納入済みです。 未納者の状況把握に努め、個々の状況に応じた早期の償還指導を行うことにより、未納額の早期収納に努めてまいります。</p>	
<p>公務中における職員の交通事故が3件あり、相手方車両の修理費として267,328円の損害賠償をしたほか、公用車の修理費として761,492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 style="text-align: center;">【中央福祉相談センター】</p>	<p>所内の職員に対し注意喚起を行いました。 今後も定例会議の場などを通じ、職員の安全運転意識の醸成と事故防止に努めてまいります。</p>	
<p>子ども家庭費負担金収入（児童福祉施設）について、令和3年12月31日現在、過年度調定分199件2,679,140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 style="text-align: center;">【中央福祉相談センター】</p>	<p>未納者の状況把握に努め、個々の状況に応じた早期の償還指導を行うことにより、未納額の早期徴収に努めてまいります。 なお、指摘のありました事項における令和4年10月31日までの納入額は、1件13,500円です。</p>	
<p>産業労働部</p>	<p>設備合理化資金貸付金等収入について、決算日現在、過年度調定分25件17,780,234円が未納となっていた。 適切かつ効率的な債権管理に努められたい。</p> <p style="text-align: center;">【地域産業振興課】</p>	<p>債務者や連帯保証人に対して督促を行っており、令和4年10月31日までに3件96,000円が納入済みです。 今後も、債務者等の状況に応じた計画返済など債務者等と十分協議を行い、未納額の圧縮に努めてまいります。</p>
<p>中小企業支援資金貸付事業収入について、決算日現在、過年度調定分82件814,957,306円が未納となっていた。 適切かつ効率的な債権管理に努められたい。</p> <p style="text-align: center;">【地域産業振興課】</p>	<p>未納額が多額となっている債務者については、計画的な償還を指導するなど、償還能力に応じた債権回収に努めており、令和4年10月31日までに13件13,643,469円が納入済みです。 今後とも、債務者等と十分協議を行い、未納額の圧縮に努めてまいります。</p>	

土木部	<p>令和元年に公務中における職員の交通事故が1件あり、相手方を負傷させるものがあった。 安全運転の徹底に努められたい。</p> <p style="text-align: center;">【都市局都市整備課】</p>	<p>職員の安全運転の徹底を行い、事故の再発防止に努めてまいります。</p>
	<p>新潟県住宅供給公社が管理を行っている県営住宅の使用料について、決算日現在、過年度調定分311件6,195,577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 style="text-align: center;">【都市局建築住宅課】</p>	<p>過年度調定分の県営住宅使用料については、滞納整理に努めた結果、令和3年度決算日から令和4年11月末までの間に、17件434,200円の納入があり、未納額は294件5,761,377円となりました。 今後とも滞納の発生防止に力を入れるとともに、臨戸訪問等による滞納者への納入指導を一層強化するなど、未納額の早期回収に努めてまいります。</p>
交通政策局	<p>職員が法人情報が記載された資料のチェック等を自宅で行うため、所属長の許可なく自宅メールアドレスに送信しようとして、誤ったメールアドレスに送信したことにより、法人情報が流出する事案があった。 新潟県情報セキュリティポリシーを遵守するとともに、再発防止の徹底に努められたい。</p> <p style="text-align: center;">【交通政策課】</p>	<p>情報資産を持ち出すための手続きや制限などの情報セキュリティについて、改めて課内周知し、徹底するよう指導しました。 また、外部へのメール送信時には、入力したメールアドレスの確認を必ず行うこととし、再発防止に努めてまいります。</p>
新発田地域振興局	<p>生活保護費徴収金収入（生活保護法第78条）について、決算日現在、過年度調定分43件1,107,824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 style="text-align: center;">【健康福祉環境部】</p>	<p>履行延期による分割納入や支給する生活保護費との調整といった回収手法を活用するほか、家庭訪問、電話督促及び文書催告を計画的・組織的に実施し、未納額の早期収納に努めてまいります。 なお、指摘のありました事項における令和4年10月31日までの納入額は、21件98,000円です。</p>
	<p>子ども家庭費負担金収入について、決算日現在、過年度調定分235件2,606,500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 style="text-align: center;">【健康福祉環境部】</p>	<p>未収金対策会議等において、対象者の家庭状況や滞納に関する問題点について担当者間で情報共有し、効果的な収納対策を検討するとともに、電話督促、文書催告、個別訪問を行うなど計画的かつ組織的な対応を行い、未納額の早期収納に努めてまいります。 なお、指摘のありました事項における令和4年10月31日までの納入額は、1件18,700円です。</p>
新潟地域振興局	<p>急傾斜地崩壊対策工を実施するために取得した県有地の斜面からの落石による建物損傷事故が発生し、相手方に1,901,460円の損害賠償をしたものがあった。 施設の管理に万全を期されたい。</p> <p style="text-align: center;">【地域整備部】</p>	<p>施設の点検等により、施設の異常を早期に発見することなどを徹底し、管理瑕疵事故の防止に努めてまいります。</p>

三条地域振興局	<p>生活保護費返還金収入（生活保護法第63条）について、令和3年9月30日現在、過年度調定分6件1,529,566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 style="text-align: center;">【健康福祉環境部】</p>	<p>電話や文書での継続的な催告を実施し、定期的な返済を求めるとともに、世帯訪問等を通じて、個々の状況に応じた返納指導等を行うなど回収強化を図り、未納額の圧縮に努めてまいります。 なお、指摘のありました事項における令和4年10月31日までの納入額は、2件124,770円です。</p>
	<p>令和2年度の狩猟者登録において、狩猟免許の有効期限が過ぎて失効している者を誤って登録していたものがあった。 今後は、法令等に基づいた適正な確認作業を徹底されたい。</p> <p style="text-align: center;">【健康福祉環境部】</p>	<p>狩猟者免許の登録要件及び受付時の確認徹底について、担当課内において改めて周知を図るとともに、免許の申請者及び受付事務担当者が、申請時に免許の有効期限を確実に確認できるよう申請様式を変更し、再発防止に努めてまいります。</p>
	<p>生活保護費徴収金収入（生活保護法第78条）について、令和3年9月30日現在、過年度調定分182件10,536,752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 style="text-align: center;">【健康福祉環境部】</p>	<p>電話や文書での継続的な催告を実施し、定期的な返済を求めるとともに、世帯訪問等を通じて、個々の状況に応じた返納指導等を行うなど回収強化を図り、未納額の圧縮に努めてまいります。 なお、指摘のありました事項における令和4年10月31日までの納入額は、6件181,000円です。</p>
長岡地域振興局	<p>子ども家庭費負担金収入について、決算日現在、過年度調定分796件7,787,840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 style="text-align: center;">【健康福祉環境部】</p>	<p>未収金対策会議等において、対象者の家庭状況や滞納に関する問題点について担当者間で情報共有し、効果的な収納対策を検討するとともに、電話督促、文書催告、戸別訪問を行うなど計画的かつ組織的な対応を行い、未納額の早期収納に努めてまいります。 なお、指摘のありました事項における令和4年10月31日までの納入はありません。</p>
十日町地域振興局	<p>県が管理する道路において、走行中の車両が路面の穴ぼこに落下しタイヤ等を損傷した事故が6件、案内標識・スノーシェッド入口上部からの落雪、道路脇法面からの小規模な雪崩、道路上の氷塊に乗り上げたことによる車両損傷事故が5件、道路脇法面から道路上に突き出た木の枝に接触したことによる車両損傷事故が1件発生し、相手方に1,925,679円の損害賠償をしたものがあった。 施設の管理に万全を期されたい。</p> <p style="text-align: center;">【地域整備部】</p>	<p>丁寧な道路パトロールを実施するとともに、迅速な維持管理を行うことにより再発防止に努めてまいります。</p>

<p>柏崎地域振興局</p>	<p>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。 再発防止を徹底し、公用車を適正に管理されたい。</p> <p style="text-align: right;">【農業振興部】</p>	<p>車検実施時期を車検満了日の2週間前とルール化し、年度当初に全公用車の車検実施計画を立て、複数の職員で車検満了日及び車検計画日の情報の共有を図っております。 また、車両内の複数箇所に車検満了日を表示するとともに、月1回実施している職員による公用車の点検の項目に車検満了日の確認を追加し、所属全体で再発防止に努めてまいります。</p>
<p>上越地域振興局</p>	<p>職員が不正な公用請求により、第三者の個人情報に記載された文書を市町村から取得していた。 このような事案は、不適切な事務処理とそれを見逃す不十分な管理監督によるものと考えられることから、組織的な業務管理を十分にを行い、再発防止策を徹底されたい。</p> <p style="text-align: right;">【県税部】</p> <p>子ども家庭費負担金収入について、決算日現在、過年度調定分496件6,200,524円が未納となつていた。 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 style="text-align: right;">【健康福祉環境部】</p>	<p>公用請求を行う際は、必ず起案による決裁を受けることとし、決裁権者は申請内容が業務上必要なものかどうか電算帳票等で確認するよう徹底しました。 また、公印の押印については、申請書と決裁文書等を突き合わせたうえで、公印を管理する職員が押印することに改めました。 併せて、職場研修を開催し倫理意識の強化を図り、再発防止に努めてまいります。</p> <p>未収金対策会議等において、対象者の家庭状況や滞納に関する問題点について担当者間で情報共有し、効果的な収納対策を検討するとともに、電話督促、文書催告、戸別訪問など対象者の状況に即した取組を計画的かつ組織的に行い、未納額の早期収納に努めてまいります。 なお、指摘のありました事項における令和4年10月31日までの納入額は、16件116,100円です。</p>
<p>教育委員会</p>	<p>新潟県奨学金貸付金等収入について、決算日現在、過年度調定分1,501件57,047,720円が未納となつていた。 未納額の早期収納に努められたい。</p> <p style="text-align: right;">【高等学校教育課】</p> <p>学校徴収金（2学年教材費）について、体育教官室の鍵のない担当教員の机の中に現金として、約1か月間保管されていたものがあつた。 平成29年2月1日付け教財第616号、教総第606号、教義第1312号、教高第1458号の財務課長、総務課長、義務教育課長、高等学校教育課長通知に基づいた事務手続を行われたい。</p> <p style="text-align: right;">【村上中等教育学校】</p>	<p>債権回収を担当する会計年度任用職員を配置し、未納者への催告を強化するとともに、一部の未納債権については弁護士法人に回収を委託し、効果的・効率的に回収を行っているところです。 催告等の結果、令和4年11月30日現在、246件8,342,279円の納入があり、未納額は1,255件48,705,441円となっております。 今後とも未納額の早期収納に努めてまいります。</p> <p>全職員に対して、改めて適正な現金取扱いについて周知徹底を図るとともに、平成29年2月1日付け教財第616号、教総第606号、教義第1312号、教高第1458号の財務課長、総務課長、義務教育課長、高等学校教育課長通知に基づいた事務処理を徹底し、再発防止に努めてまいります。</p>

<p>公安委員会</p>	<p>公務中における職員の交通事故が21件あり、相手方に1,742,669円の損害賠償をしたほか、公用車等の修理費として5,036,306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。</p> <p style="text-align: center;">【警察本部】</p>	<p>警察本部関係所属で構成する「公用車事故防止対策委員会」を設置し、全庁的に事故事例等の情報共有や事故防止対策の企画・立案を行うなど、総合的な公用車事故防止対策を推進しております。 本年度は、職員の車両感覚の誤りによる事故や後退中に工作物等に衝突する事故が多く発生していることから、これらの事故防止に特化した対策を強化しました。 県民の交通事故防止を担う県警察として、従来から行っている教養・訓練等の施策とともに、発生状況を分析し、傾向に合わせたピンポイントの対策を組み合わせることにより、実効性のある公用車事故防止対策を推進してまいります。</p>
	<p>公務中における職員の交通事故が6件あり、相手方に負傷させるなどして2,104,791円の損害賠償をしたものがあつた。 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。</p> <p style="text-align: center;">【新潟警察署】</p>	<p>公用車の適正管理、安全運転の励行及び事故防止について、幹部による指示・教養を行ったほか、小集団による事故防止実戦塾を開催し、安全運転意識の醸成を図っています。 引き続き、全署員に対し、朝礼等を活用して、公用車事故防止教養を実施してまいります。</p>
	<p>公務中における職員の交通事故が2件あり、相手方に負傷させるなどして559,214円の損害賠償をするほか、公用車の修理費として43,120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。</p> <p style="text-align: center;">【見附警察署】</p>	<p>交通事故発生直後に、幹部による事故の原因と再発防止について指示・教養を行ったほか、幹部が出動時等の申告を受けの際に、具体的な事故防止の指示を行っております。 引き続き、全署員に対し、朝礼等を活用して、公用車事故防止教養を実施してまいります。</p>