

●香川県監査委員公表第12号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第1項及び第4項の規定に基づき財務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。

令和5年8月18日

香川県監査委員	木下典幸
同	武田宏之
同	十河直
同	里石明敏

1 監査対象部局

知事部局（政策部、総務部、危機管理総局、環境森林部、健康福祉部、交流推進部、農政水産部、土木部、出納局）108機関

2 監査対象年度 令和4年度

3 監査の実施内容

香川県監査基準に関する規程（令和2年監査委員規程第1号。以下「規程」という。）及び香川県監査等の着眼点（令和2年3月25日監査委員会議決定）により、次の監査対象機関に対し、会計証拠書類等の照合を行うとともに、必要に応じて説明を求めることにより監査を実施した。

監査対象機関	監査年月日
政策部	
政策課	令和5年6月15日
東京事務所	令和5年6月9日
地域活力推進課	令和5年6月14日
予算課	令和5年7月20日
自治振興課（選挙管理委員会事務局）	令和5年6月15日
小豆総合事務所	令和5年7月18日
水資源対策課	令和5年6月15日
統計調査課	令和5年6月7日
男女参画・県民活動課	令和5年6月14日
文化振興課	令和5年6月15日
県立ミュージアム	令和5年4月14日
東山魁夷せとうち美術館	令和5年7月25日
漆芸研究所	〃
瀬戸内国際芸術祭推進課	令和5年6月14日
デジタル戦略課	〃
情報システム課	令和5年6月15日
総務部	
総務学事課	令和5年6月1日
財産経営課	令和5年6月7日
営繕課	令和5年6月1日
総務事務集中課	令和5年6月7日
文書館	令和5年6月28日

税務課	令和5年6月6日
県税事務所	令和5年4月28日
人事・行革課	令和5年6月1日
職員課（健康管理室）	令和5年6月6日
人権・同和政策課	〃
秘書課	〃
広聴広報課（県民室）	〃
国際課（パスポートセンター）	〃
危機管理総局	
危機管理課	令和5年5月26日
消防学校	令和5年6月28日
くらし安全安心課（消費生活センター）	令和5年5月26日
環境森林部	
環境政策課	令和5年4月26日
環境管理課	令和5年4月25日
環境保健研究センター	令和5年4月14日
みどり整備課	令和5年4月26日
森林センター	〃
東部林業事務所	令和5年4月27日
西部林業事務所	令和5年5月25日
みどり保全課	令和5年4月26日
廃棄物対策課（資源化・処理事業推進室）	令和5年4月25日
健康福祉部	
健康福祉総務課	令和5年5月19日
東讃保健福祉事務所	令和5年6月28日
中讃保健福祉事務所	令和5年4月13日
西讃保健福祉事務所	令和5年6月28日
長寿社会対策課	令和5年5月18日
障害福祉課	令和5年5月19日
障害福祉相談所	令和5年4月11日
精神保健福祉センター	令和5年6月28日
川部みどり園	〃
医務国保課（国民健康保険室）	令和5年5月18日
保健医療大学	令和5年4月12日
薬務課	令和5年5月18日
感染症対策課	〃
生活衛生課	令和5年5月19日
食肉衛生検査所	令和5年6月28日
さぬき動物愛護センター	令和5年4月27日
子ども政策課	令和5年5月18日

子ども家庭課	令和5年5月19日
子ども女性相談センター（西部子ども相談センター）	令和5年4月18日
斯道学園	令和5年6月28日
商工労働部	
産業政策課	令和5年5月26日
大阪事務所	令和5年6月13日
産業技術センター	令和5年6月28日
企業立地推進課	令和5年5月19日
経営支援課	令和5年5月26日
計量検定所	令和5年4月18日
労働政策課（就職・移住支援センター）	令和5年5月26日
高等技術学校	令和5年6月28日
交流推進部	
交流推進課（サミット閣僚会合推進室）	令和5年5月30日
栗林公園観光事務所	令和5年6月28日
観光振興課（国際観光推進室）	令和5年5月30日
交通政策課（航空振興室）	〃
県産品振興課	〃
農政水産部	
農政課（組合検査指導室）	令和5年7月19日
農業経営課	〃
農業試験場	令和5年4月11日
東讃農業改良普及センター	令和5年4月12日
中讃農業改良普及センター	令和5年7月25日
西讃農業改良普及センター	〃
農業大大学校	〃
農業生産流通課	令和5年7月19日
畜産課	令和5年7月20日
畜産試験場	令和5年4月28日
東部家畜保健衛生所	令和5年7月25日
西部家畜保健衛生所	〃
土地改良課	令和5年7月20日
東讃土地改良事務所	令和5年7月25日
中讃土地改良事務所	令和5年6月16日
西讃土地改良事務所	〃
農村整備課	令和5年7月19日
水産課（漁業調整室、海区漁業調整委員会事務局）	〃
水産試験場（赤潮研究所）	令和5年7月25日
土木部	
土木監理課（収用委員会事務局）	令和5年8月1日

長尾土木事務所	令和5年7月28日
高松土木事務所	〃
中讃土木事務所	令和5年7月26日
西讃土木事務所	令和5年7月27日
技術企画課（工事検査室）	令和5年7月31日
道路課	令和5年8月1日
河川砂防課	令和5年7月31日
港湾課	令和5年8月1日
高松港管理事務所	令和5年8月4日
都市計画課	令和5年7月31日
下水道課	〃
建築指導課	〃
住宅課	令和5年8月1日
出納局	令和5年7月25日

4 監査の結果

上記のとおり監査した限りにおいて、おおむね適正に処理されていたが、規程第16条第4項に規定する是正又は改善が必要とされる事項が次のとおり認められた。

(1) 指摘事項

該当事項なし

(2) 指導注意事項

ア 収入について

(ア) 前年度及び前々年度指導していたにもかかわらず、証紙収納簿の記載に不備が散見された。(小豆総合事務所)

イ 支出について

(ア) 旅費について、航空パック料金の一部に実費負担していないものを含んでいたほか、計算誤りによる交通費及び旅行雑費の過払い、支給額の不足等が多く見られた。(文化振興課)

(イ) 資金前渡を受けた前渡金について、精算残金があるにもかかわらず、直ちに返納していなかった。(瀬戸内国際芸術祭推進課)

(ウ) 弁護士への報償費について、所得税を源泉徴収できていないものが1件あった。(人事・行革課)

ウ 契約について

(ア) 自動車用燃料の単価契約について、契約書に規定しているにもかかわらず、契約単価変更のための協議の場を設けていなかった。(瀬戸内国際芸術祭推進課)

(イ) 入札保証金の減免申請書について、提出された書類に不備があるにもかかわらず、減免していた。(情報システム課)

エ 物品・財産について

(ア) 郵便切手及び駐車場回数券の受払簿について、登記漏れ等が散見された。(環境保健研究センター)

(イ) 備品の売却について、代金を収納する前に、当該備品を売却先に引き渡していた。(高等技術学校)

(3) 検討指示事項

該当事項なし