

# 青森県報

号外第十三号

令和三年  
三月十五日  
(月曜日)

## 目次

### 調査委員

○調査結果に対する措置の公表……………(事務記) ……1

## 監査委員

### 監査結果に対する措置の公表

令和2年9月16日付け青森県報号外第89号で公表した監査の結果について、地方自治法(昭和22年法律第67号)第199条第14項の規定に基づき、青森県知事、青森県病院事業管理者、青森県教育委員会教育長及び青森県公安委員会委員長から措置を講じた旨の通知があったので、同項の規定により公表する。

令和3年3月15日

青森県監査委員	須藤光昭
青森県監査委員	川嶋由紀子
青森県監査委員	寺田達也
青森県監査委員	花田栄介

監査箇所名	監査結果	措置の内容
総務学事課	役務費において、支払事務が遅延した遅延利息が発生したものが1件、17,398	指摘事項について職員に周知し、関係規程等の遵守を指導する。また、必要に応じて、数人の職員が行うことを徹底する。

交通政策課	物品の処分手続が適正でないもので、適正な事務の執行に努めること。	令和2年5月31日現在、県収入税の解消に努めること。	東青森県民局税務部 中三北地域民局税務部 西北地域民局税務部 下北地域民局税務部	円あったので、適正な事務の執行に努めること。	ことにより再発防止を図っている。
統計分析課	金券類の取扱いが適切でないもの、適正な事務の執行に努めること。	令和2年3月31日現在、諸収入未済消に努めること。	東青森県民局地域連携部	金券類の取扱いは、受払簿等を作成し、再発の防止を図っている。	令和元年9月3日に受検した受場の事務手続に、直接関係者が作成し、引き継いでいる。
中南地域民局地域連携部	財務事務の執行に適切に機能させる必要がある。	委託料において、ペネトレーションの随時契約に努めること。	執行起案の際には、事業担当者、総務担当者及び決裁者等の職員の職能を徹底し、不適切な執行を発生防止に努める。	執行起案の決裁過程における職・財不足が原因であること。	令和2年9月3日に受検した受場の事務手続に、直接関係者が作成し、引き継いでいる。

<p>よつているものが1件あったの執行に努めること。</p>	<p>ら、今後は、職員相互による起案、チェックを徹底し、再発防止に努める。</p>	<p>委託契約について適正でないものも、適正な執行に努めること。</p>	<p>年度途中における消費税率変更に関する適切な発生認識とが不足する等の発生を踏まえ、適正な執行に努めること。</p>	<p>補助団体に對する適正な執行に努めること。</p>	<p>補助金の交付要件の理解不足から、発生要件の把握が不十分で、適正な執行に努めること。</p>	<p>報償費及び旅費に對して、支払手続が276,840円あること。</p>	<p>年間の事業の進捗状況を確認し、適正な執行に努めること。</p>	<p>委託契約について適正でないものも、適正な執行に努めること。</p>	<p>内部のチェック機能の強化を図る。</p>	<p>令和2年5月31日現在、諸収入未済消であること。</p>	<p>現状を確認し、適正な執行に努めること。</p>
<p>ない」と判断した滞納者については、一部に對して不納欠損処分を行った。</p>	<p>適した歳入科目が設定されていないため、一旦は歳入科目を訂正し、適切な歳入科目を設定した。入課税の適正性を確認する。</p>	<p>歳入科目を誤って、331,043円あること。</p>	<p>適した歳入科目が設定されていないため、一旦は歳入科目を訂正し、適切な歳入科目を設定した。入課税の適正性を確認する。</p>	<p>令和2年5月31日現在、諸収入未済消であること。</p>	<p>制度内容等、利用者への周知を図る。</p>	<p>負担金、補助及び交付金の類の執行に努めること。</p>	<p>補助金の電子化を進め、事務効率を向上させる。</p>	<p>物品の貸付に對して、適正な執行に努めること。</p>	<p>令和2年度の委託契約の適正性を確認する。</p>	<p>令和2年5月31日現在、諸収入未済消であること。</p>	<p>障害者福祉の推進を図る。</p>
<p>環境保全課</p>	<p>下北地域民局地域連携部</p>	<p>医療課</p>	<p>障害福祉課</p>	<p>令和2年5月31日現在、諸収入未済消であること。</p>	<p>令和2年5月31日現在、諸収入未済消であること。</p>	<p>令和2年5月31日現在、諸収入未済消であること。</p>	<p>令和2年5月31日現在、諸収入未済消であること。</p>	<p>令和2年5月31日現在、諸収入未済消であること。</p>	<p>令和2年5月31日現在、諸収入未済消であること。</p>	<p>令和2年5月31日現在、諸収入未済消であること。</p>	<p>令和2年5月31日現在、諸収入未済消であること。</p>



	収入未済があるもので、その解消に努めること。		
地域産業課	使用料及び賃借料不払いの発生が1件に過ぎないが、適正な事務の執行に努めること。	共通自動車乗車券取扱体制を強化することとした。	
	令和2年3月31日現在、諸収入に未済があるもので、その解消に努めること。	延滞企業への訪問、電話等による催促及び分割納入等を行うこととした。	
新産業創造課	報償費等について、支払手続が遅延しているものが5件、562,458円あったので、適正な事務の執行に努めること。	支払状況確認表を作成することにより、支払事務や事業内容の情報共有を図り、スケジュール管理を徹底するとともに、管理監督者を含め複数人でのチェック体制の強化に努めることとした。	
労政・能力開発課	令和2年3月31日現在、諸収入において収入未済があるもので、その解消に努めること。	延滞企業への訪問、電話等による催促及び分割納入等を行うこととした。	
青森県立弘前高等技術専門学校	委託契約について、入札条件が適正に提示されていないものが1件あったので、適正な事務の執行に努めること。	入札の都度、消費税及び地方税法等の入札条件が改正され相互チェックを行い、事務処理誤りを防止することとした。	
青森県立八戸工科学院	物品の処分が適正でないものが1件あったので、適正な事務の執行に努めること。	関係規程等を順守することと、内部審査体制を強化することとした。	

総合販売戦略課	こと。	支出に係る行政文書の保管等がある。	指摘事項の内容について、担当職員が管理・監督者との連携を図ることとした。
団体経営改善課	令和2年5月31日現在、一般会計及び改善基金特別会計に未済があるもので、その解消に努めること。	引き続き債務者に対する個別面談等を実施し、返済については法的措置も視野に、野に方向けた対応を講じた。	
農産園芸課	非常勤事務員の年次休暇について、取付の非労働時間を超えが執行に努めること。	非常勤職員管理内容の把握と、労働時間等に関する確認を徹底することとした。	
林政課	令和2年5月31日現在、諸収入に未済があるもので、その解消に努めること。	引き続き債務者に対する個別面談等を実施することとした。	
漁港・漁場整備課	令和2年5月31日現在、諸収入に未済があるもので、その解消に努めること。	清算法人の債務者について、換価権行使が困難なことから、当該債権の停止執行を申請し、法的措置に注視することとした。	
東青地域農林水産部	使用料において、調定額が379,261円あるもので、適正な事務の執行に努めること。	提出された占有許可申請等に對して、必要の図書を追加し、関係各所との連携を図ることとした。	
中南地域農林水産部	委託契約について、入札条件が適正でないものが1件あったので、適正な事務の執行に努めること。	関係各所との連携を図ることとした。	













	<p>不明なものが1件あったので、適正な事務の執行に努めること。</p>	<p>に複数の職員での内容確認を確実に行うこととした。</p>
<p>委託契約に付いて、提示された3件の執行に努めること。</p>	<p>委託契約に付いて、提示された3件の執行に努めること。</p>	<p>入札及び見積等の執行起案時に複数の職員での内容確認を確実に行うこととした。</p>
<p>重要物品の管理に不適当なものが3件あったので、適正な事務の執行に努めること。</p>	<p>重要物品の管理に不適当なものが3件あったので、適正な事務の執行に努めること。</p>	<p>複数の職員で財務事務をクラウドを整え、内部チェックの強化を図った。</p>
<p>建設準備勘定の損失の計上を行っているが、4,200,000円あったので、適正な事務の執行に努めること。</p>	<p>建設準備勘定の損失の計上を行っているが、4,200,000円あったので、適正な事務の執行に努めること。</p>	<p>指摘事項の内容を職員に周知し、事業の実施にあたっては、計内容及び実現性を十分に画し、適正な勘定科目で計上することとする。</p>
<p>物品の管理が適正に行われていないので、適正な事務の執行に努めること。</p>	<p>物品の管理が適正に行われていないので、適正な事務の執行に努めること。</p>	<p>重要物品の取得、物品の処分、貸付等において作成が必須となる各種書類（重要物品取得・異動・修正通知書）及び作成期限を一目で把握できるようにGM、財務、物品貸付調書等）を配付し、複数名に所長から復続して再発防止及び財務へ周知徹底する。</p>
<p>報償費及び旅費が14,120円あったので、適正な事務の執行に努めること。</p>	<p>報償費及び旅費が14,120円あったので、適正な事務の執行に努めること。</p>	<p>指摘事項の内容について職員に周知し、進捗状況を複数人で確認し、再発防止に努めることとした。</p>
<p>青森県原子力センター</p>	<p>工事請負費に</p>	<p>契約事務の適正な処理方法を</p>
<p>観光企画課</p>	<p>委託料が1件、1,650,000円あったので、適正な事務の執行に努めること。</p>	<p>職員に周知を図るとともに、関係法令等を遵守することとし、再発防止に努めることとした。</p>
<p>誘客交流課</p>	<p>委託料が2件、1,350,000円あったので、適正な事務の執行に努めること。</p>	<p>年度内の執行予定などについて、管理の徹底を図るとともに、注目の強化により、支払手続の遅延防止に努めることとした。</p>
<p>国際経済課</p>	<p>非常勤事務員の年次休暇について、取得日数を超過したため、適正な事務の執行に努めること。</p>	<p>指摘事項の内容について課内職員非常勤事務員に運用方針や通則等の遵守を課内で徹底する備した。</p>
<p>青森県立美術館</p>	<p>財務事務の執行に際して、適切なお子に機能がある。</p>	<p>複数の職員による確認の徹底、定期的自己検査の実施による再点検により、財務事務の適正執行を図る。</p>
<p>需用費に</p>	<p>諸収入において、調定額が合理的でないもの1件、326,081円あり、適正な事務の執行に努めること。</p>	<p>今後は、算定方法を改め、よき美費に近い額で調定することとする。</p>
<p>委託料に</p>	<p>需用費に</p>	<p>全職員に付して、財務事務の適正な執行について周知を図るとともに、複数名による徹底を図る。</p>
<p>委託料に</p>	<p>委託料に</p>	<p>報酬を支払う際、会社法人か</p>

<p>源泉徴収していないものが1件、13,273円な事務の執行に努めること。</p>	<p>施設の修繕において、歳出科目が2件、1,161,600円な事務の執行に努めること。</p>	<p>個人事業主かを相手方に確認すること徹底する。</p>
<p>委託契約について、格を超過する額が適務1件な事務の執行に努めること。</p>	<p>託契約について、格を超過する額が適務1件な事務の執行に努めること。</p>	<p>契約担当者以外に複数の職員による確認を徹底し、内部審議による強化を図る。</p>
<p>委託契約について、格を超過する額が適務1件な事務の執行に努めること。</p>	<p>託契約について、格を超過する額が適務1件な事務の執行に努めること。</p>	<p>契約担当者以外に複数の職員による確認を徹底し、内部審議による強化を図る。</p>
<p>青森県量子科学センターに係る指導監督が適切に行われ、適正な事務の執行に努めること。</p>	<p>青森県量子科学センターに係る指導監督が適切に行われ、適正な事務の執行に努めること。</p>	<p>議定管理者に対し、月例会議での報告を指示し、管理業務の適正に行われ、年度計画の承認等、必要な対応を行ったこととした。また、内部統制に関する規程の作成等について指導・助言し、継続的な内部統制体制の整備・充実を図った上で、適正な管理者と緊密に連携し、適正な設置運営を行っていることとした。</p>
<p>青森県立中央病院</p>	<p>給与費において、支払手続が遅延しているものが55件、1,692,808円な事務の執行に努めること。</p>	<p>訂正内容を明らかにし、再発防止に努めること。また、適正な事務の執行に努めること。</p>

<p>青森県立つくしが丘病院</p>	<p>令和2年3月31日現在、未収金がある額が211,8231円な事務の執行に努めること。</p>	<p>ほか、訪問看護や電話での催促による計画的な易裁の未収金の回収に努めること。また、未納者や支払計画に相違ないなど、未収金の回収に努めること。</p>
<p>青森県立つくしが丘病院</p>	<p>令和2年3月31日現在、未収金がある額が211,8231円な事務の執行に努めること。</p>	<p>文書や電話、督促等により、未収金の回収に努めること。</p>
<p>青森県立つくしが丘病院</p>	<p>令和2年3月31日現在、未収金がある額が211,8231円な事務の執行に努めること。</p>	<p>急性期治療棟の初診料や、訪問看護、リハビリテーションなどの費用の回収に努めること。</p>
<p>学校教育課</p>	<p>諸収入において、歳入科目を誤って、7,506,000円な事務の執行に努めること。</p>	<p>歳入予算の区分について、調定時に確認を行うこと。また、体制の強化を図り、再発防止に努めることとした。</p>
<p>スポーツ健康課</p>	<p>財務事務の執行において、内蔵を適切におこなうこと。</p>	<p>職員に対し、指摘・注意事項（規程等）を周知事項として、支出事務のチェックポイントを確認すること。</p>

<p>寄附金受納の決裁も区分が1件あったの執行に努めること。</p>	<p>また、課全体で共有することで、内部チェック体制の強化を図った。</p>
<p>契約保証金において、契約履行後払いの延滞、1,677,000円あつたの執行に努めること。</p>	<p>職場内研修等により関係職員に対して関係法に等しい取扱いを徹底することとした。</p>
<p>青森県埋蔵文化財調査センター</p>	<p>職場内研修等により関係職員に対して関係法に等しい取扱いを徹底することとした。</p>
<p>青森県立大湊高等学校</p>	<p>職員が、事業担当教員及び管理監督者により、事業内容の把握を徹底することとした。</p>
<p>青森県立弘前第一養護学校</p>	<p>契約に係る法令及び通達内容に十分留意し、研修等により職員が、事業内容の把握を徹底することとした。</p>
<p>青森県警察本部</p>	<p>事務執行に係る規則等の遵守について、職員向けに資料により周知した。</p>

<p>青森県野辺地警察署</p>	<p>令和2年5月31日現在、延滞金、加算金及び過剰収入未済額があること。</p>	<p>貸付分電気の再点検を実施して、計量区分の再点検を実施した。施工完了引渡し時、現地で立会い確認をした。</p>
<p>青森県弘前警察署</p>	<p>雑入において、確定金額が53件、39,824円あつたの執行に努めること。</p>	<p>貸出簿冊の整備及び定期点検の実施を行うことにも、保管場所の鍵の管理方法を改めた。</p>
<p>青森県三沢警察署</p>	<p>物品の亡失事故が1あつたので、適正なること。</p>	<p>財務規則の遵守を図るよう、職員向けに資料により周知した。</p>

<p>委託料において、競争入札で執行すべきものを随意契約として、1,046,400円あつたので、適正なる執行に努めること。</p>	<p>また、課全体で共有することで、内部チェック体制の強化を図った。</p>
<p>契約保証金において、契約履行後払いの延滞、1,677,000円あつたの執行に努めること。</p>	<p>職場内研修等により関係職員に対して関係法に等しい取扱いを徹底することとした。</p>
<p>青森県埋蔵文化財調査センター</p>	<p>職場内研修等により関係職員に対して関係法に等しい取扱いを徹底することとした。</p>
<p>青森県立大湊高等学校</p>	<p>職員が、事業担当教員及び管理監督者により、事業内容の把握を徹底することとした。</p>
<p>青森県立弘前第一養護学校</p>	<p>契約に係る法令及び通達内容に十分留意し、研修等により職員が、事業内容の把握を徹底することとした。</p>
<p>青森県警察本部</p>	<p>事務執行に係る規則等の遵守について、職員向けに資料により周知した。</p>

ので、適正な事務の  
執行に努めること。

(発行所・発行人)  
青森市長島一丁目一番一  
青森県

(印刷所・販売人)  
青森市第二間屋町三丁目一番七七号  
東奥印刷株式会社

毎週月・水・金曜日発行  
定価 小口一枚二付十五円