

監査委員公表第480号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項の規定に基づき実施した定期監査の結果に関する報告を、同条第9項の規定により、次のとおり公表する。

平成21年10月30日

大分県監査委員 阿南 馨
 大分県監査委員 姫野 邦子
 大分県監査委員 井上 伸史
 大分県監査委員 賀来 和紘

監査の概要

1 監査対象期間

平成20年度分

2 監査対象機関、監査実施日及び監査結果

監査対象機関	監査実施日	監査結果
(総務部)		
北部振興局	平成21年6月9日から 平成21年6月11日まで 平成21年7月6日	内水面漁業振興事業費補助金において、昨年度指導を受けたにもかかわらず、今年度も額の確定が遅れ、結果として支払遅延が認められた。
(商工労働部)		
情報政策課	平成21年7月9日 平成21年7月27日	電子申請等受付システム共同運用に係る市町村負担金の調定が、取扱要領に定める時期になされていなかったことが認められた。
(農林水産部)		
森林保全課 (森林整備室)	平成21年8月4日から 平成21年8月5日まで 平成21年8月20日	造林事業補助金において、検査等が要領に定めるとおり行われなかったことから、不正請求を発見できず、補助金を過大に支出したことが認められた。
漁港漁村整備課	平成21年8月4日から 平成21年8月5日まで 平成21年8月20日	県の管理する漁港施設において、占用許可等を受けずに施設が使用されているなど、不適正な施設管理の事例が認められた。

(総務部)		
知事室	平成21年6月30日 平成21年7月13日	特に指摘する事項を認めなかった。
行政企画課	平成21年6月30日 平成21年7月13日	特に指摘する事項を認めなかった。
県政情報課	平成21年7月1日 平成21年7月13日	特に指摘する事項を認めなかった。
人事課	平成21年7月1日 平成21年7月13日	特に指摘する事項を認めなかった。

財政課	平成 21 年 7 月 2 日 平成 21 年 7 月 13 日	特に指摘する事項を認めなかった。
税務課	平成 21 年 7 月 2 日 平成 21 年 7 月 13 日	特に指摘する事項を認めなかった。
市町村振興課	平成 21 年 7 月 7 日 平成 21 年 7 月 13 日	特に指摘する事項を認めなかった。
総務事務センター	平成 21 年 7 月 7 日から 平成 21 年 7 月 9 日まで 平成 21 年 7 月 13 日	特に指摘する事項を認めなかった。
東部振興局	平成 21 年 6 月 22 日から 平成 21 年 6 月 24 日まで 平成 21 年 7 月 7 日	特に指摘する事項を認めなかった。
中部振興局	平成 21 年 6 月 16 日から 平成 21 年 6 月 18 日まで 平成 21 年 7 月 2 日	特に指摘する事項を認めなかった。
大分県税事務所	平成 21 年 6 月 22 日から 平成 21 年 6 月 23 日まで 平成 21 年 7 月 2 日	特に指摘する事項を認めなかった。
(企画振興部)		
政策企画課	平成 21 年 6 月 30 日 平成 21 年 7 月 17 日	特に指摘する事項を認めなかった。
文化スポーツ振興課	平成 21 年 6 月 30 日 平成 21 年 7 月 17 日	特に指摘する事項を認めなかった。
広報広聴課	平成 21 年 7 月 1 日 平成 21 年 7 月 17 日	特に指摘する事項を認めなかった。
統計調査課	平成 21 年 7 月 1 日 平成 21 年 7 月 17 日	特に指摘する事項を認めなかった。
観光・地域振興局	平成 21 年 7 月 2 日から 平成 21 年 7 月 3 日まで 平成 21 年 7 月 17 日	特に指摘する事項を認めなかった。
総合交通対策課	平成 21 年 7 月 2 日 平成 21 年 7 月 17 日	特に指摘する事項を認めなかった。
(福祉保健部)		
福祉保健企画課	平成 21 年 7 月 27 日から 平成 21 年 7 月 28 日まで 平成 21 年 8 月 7 日	特に指摘する事項を認めなかった。
医務課	平成 21 年 7 月 27 日から 平成 21 年 7 月 28 日まで 平成 21 年 8 月 7 日	特に指摘する事項を認めなかった。
健康対策課	平成 21 年 7 月 30 日から 平成 21 年 7 月 31 日まで 平成 28 年 8 月 7 日	特に指摘する事項を認めなかった。

高齢者福祉課	平成 21 年 7 月 13 日から 平成 21 年 7 月 14 日まで 平成 21 年 8 月 7 日	特に指摘する事項を認めなかった。
少子化対策課	平成 21 年 7 月 15 日から 平成 21 年 7 月 16 日まで 平成 21 年 8 月 7 日	特に指摘する事項を認めなかった。
障害福祉課	平成 21 年 7 月 21 日から 平成 21 年 7 月 22 日まで 平成 21 年 8 月 7 日	特に指摘する事項を認めなかった。
(生活環境部)		
生活環境企画課	平成 21 年 7 月 31 日 平成 21 年 8 月 6 日	特に指摘する事項を認めなかった。
地球環境対策課	平成 21 年 7 月 22 日 平成 21 年 8 月 6 日	特に指摘する事項を認めなかった。
県民生活・男女 共同参画課	平成 21 年 7 月 23 日 平成 21 年 8 月 6 日	特に指摘する事項を認めなかった。
私学振興・青少 年課	平成 21 年 7 月 23 日 平成 21 年 8 月 6 日	特に指摘する事項を認めなかった。
食品安全・衛生 課	平成 21 年 7 月 27 日 平成 21 年 8 月 6 日	特に指摘する事項を認めなかった。
環境保全課	平成 21 年 7 月 27 日 平成 21 年 8 月 6 日	特に指摘する事項を認めなかった。
廃棄物対策課	平成 21 年 7 月 29 日 平成 21 年 8 月 6 日	特に指摘する事項を認めなかった。
防災危機管理課	平成 21 年 7 月 29 日 平成 21 年 8 月 6 日	特に指摘する事項を認めなかった。
人権・同和対策 課	平成 21 年 7 月 30 日 平成 21 年 8 月 6 日	特に指摘する事項を認めなかった。
(商工労働部)		
商工労働企画課	平成 21 年 7 月 7 日から 平成 21 年 7 月 8 日まで 平成 21 年 7 月 27 日	特に指摘する事項を認めなかった。
工業振興課	平成 21 年 7 月 7 日から 平成 21 年 7 月 8 日まで 平成 21 年 7 月 27 日	特に指摘する事項を認めなかった。
商業・サービス 業振興課	平成 21 年 7 月 9 日 平成 21 年 7 月 27 日	特に指摘する事項を認めなかった。
企業立地推進課	平成 21 年 7 月 14 日 平成 21 年 7 月 27 日	特に指摘する事項を認めなかった。
労政福祉課	平成 21 年 7 月 14 日 平成 21 年 7 月 27 日	特に指摘する事項を認めなかった。
雇用・人材育成	平成 21 年 7 月 15 日	特に指摘する事項を認めなかった。

課	平成 21 年 7 月 27 日	
(農林水産部)		
農林水産企画課	平成 21 年 7 月 15 日から 平成 21 年 7 月 16 日まで 平成 21 年 8 月 19 日	特に指摘する事項を認めなかった。
団体指導・金融課	平成 21 年 7 月 16 日 平成 21 年 8 月 19 日	特に指摘する事項を認めなかった。
研究普及課	平成 21 年 7 月 21 日 平成 21 年 8 月 19 日	特に指摘する事項を認めなかった。
農山漁村・担い手支援課	平成 21 年 7 月 21 日 平成 21 年 8 月 19 日	特に指摘する事項を認めなかった。
おおいたブランド推進課	平成 21 年 7 月 22 日から 平成 21 年 7 月 23 日まで 平成 21 年 8 月 19 日	特に指摘する事項を認めなかった。
畜産振興課	平成 21 年 7 月 22 日から 平成 21 年 7 月 23 日まで 平成 21 年 8 月 19 日	特に指摘する事項を認めなかった。
農村整備計画課	平成 21 年 7 月 29 日から 平成 21 年 7 月 30 日まで 平成 21 年 8 月 19 日	特に指摘する事項を認めなかった。
農村基盤整備課	平成 21 年 7 月 29 日から 平成 21 年 7 月 30 日まで 平成 21 年 8 月 19 日	特に指摘する事項を認めなかった。
林務管理課	平成 21 年 8 月 4 日から 平成 21 年 8 月 5 日まで 平成 21 年 8 月 20 日	特に指摘する事項を認めなかった。
漁業管理課	平成 21 年 8 月 6 日から 平成 21 年 8 月 7 日まで 平成 21 年 8 月 20 日	特に指摘する事項を認めなかった。
水産振興課	平成 21 年 8 月 6 日から 平成 21 年 8 月 7 日まで 平成 21 年 8 月 20 日	特に指摘する事項を認めなかった。
(土木建築部)		
土木建築企画課	平成 21 年 8 月 4 日から 平成 21 年 8 月 5 日まで 平成 21 年 8 月 24 日	特に指摘する事項を認めなかった。
建設政策課	平成 21 年 8 月 4 日から 平成 21 年 8 月 5 日まで 平成 21 年 8 月 24 日	特に指摘する事項を認めなかった。
用地対策課	平成 21 年 8 月 4 日から 平成 21 年 8 月 5 日まで 平成 21 年 8 月 24 日	特に指摘する事項を認めなかった。

道路課	平成 21 年 8 月 19 日から 平成 21 年 8 月 20 日まで 平成 21 年 8 月 24 日	特に指摘する事項を認めなかった。
河川課	平成 21 年 8 月 19 日から 平成 21 年 8 月 20 日まで 平成 21 年 8 月 25 日	特に指摘する事項を認めなかった。
港湾課	平成 21 年 8 月 6 日から 平成 21 年 8 月 7 日まで 平成 21 年 8 月 25 日	特に指摘する事項を認めなかった。
砂防課	平成 21 年 8 月 6 日 平成 21 年 8 月 24 日	特に指摘する事項を認めなかった。
都市計画課	平成 21 年 8 月 18 日 平成 21 年 8 月 24 日	特に指摘する事項を認めなかった。
公園・生活排水課	平成 21 年 8 月 18 日 平成 21 年 8 月 25 日	特に指摘する事項を認めなかった。
建築住宅課	平成 21 年 8 月 19 日から 平成 21 年 8 月 20 日まで 平成 21 年 8 月 24 日	特に指摘する事項を認めなかった。
施設整備課	平成 21 年 8 月 18 日 平成 21 年 8 月 24 日	特に指摘する事項を認めなかった。
高速道対策局	平成 21 年 8 月 18 日 平成 21 年 8 月 25 日	特に指摘する事項を認めなかった。
(会計管理局)		
会計課	平成 21 年 8 月 25 日 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
用度管財課	平成 21 年 8 月 26 日 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
(各種委員会)		
議会事務局	平成 21 年 8 月 3 日 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
人事委員会事務局	平成 21 年 8 月 25 日 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
労働委員会事務局	平成 21 年 8 月 26 日 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
監査事務局	平成 21 年 8 月 27 日	特に指摘する事項を認めなかった。
(教育委員会)		
総務課	平成 21 年 6 月 16 日 平成 21 年 7 月 16 日	特に指摘する事項を認めなかった。
教育人事課	平成 21 年 6 月 16 日 平成 21 年 7 月 16 日	特に指摘する事項を認めなかった。

教育財務課	平成 21 年 6 月 17 日から 平成 21 年 6 月 18 日まで 平成 21 年 7 月 16 日	特に指摘する事項を認めなかった。
福利課	平成 21 年 6 月 18 日 平成 21 年 7 月 16 日	特に指摘する事項を認めなかった。
義務教育課	平成 21 年 6 月 24 日 平成 21 年 7 月 16 日	特に指摘する事項を認めなかった。
特別支援教育課	平成 21 年 6 月 24 日 平成 21 年 7 月 16 日	特に指摘する事項を認めなかった。
高校教育課	平成 21 年 6 月 25 日 平成 21 年 7 月 16 日	特に指摘する事項を認めなかった。
社会教育課	平成 21 年 6 月 17 日 平成 21 年 7 月 16 日	特に指摘する事項を認めなかった。
人権・同和教育課	平成 21 年 6 月 23 日 平成 21 年 7 月 16 日	特に指摘する事項を認めなかった。
文化課	平成 21 年 6 月 25 日 平成 21 年 7 月 16 日	特に指摘する事項を認めなかった。
体育保健課	平成 21 年 6 月 22 日から 平成 21 年 6 月 23 日まで 平成 21 年 7 月 16 日	特に指摘する事項を認めなかった。
(警察本部)		
総務課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
広報課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
会計課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
警務課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
厚生課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
監察課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
留置管理課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。

情報管理課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
総合管理室	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
生活安全企画課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
地域課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
少年課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
生活環境課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
捜査第一課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
捜査第二課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
組織犯罪対策課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
鑑識課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
科学捜査研究所	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
交通企画課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
交通指導課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
交通規制課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。

運転免許課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
交通機動隊	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
高速道路交通警察隊	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
警備第一課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
警備第二課	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。
機動隊	平成 21 年 8 月 25 日から 平成 21 年 8 月 27 日まで 平成 21 年 8 月 31 日	特に指摘する事項を認めなかった。

3 是正改善を要するその他の事項

監査の結果、是正又は改善を要するものとして、次の事項等について関係機関を指導した。

- ・ 調定の遅延等調定事務が適切でないもの
- ・ 行政財産使用料を使用開始前までに徴収していないもの
- ・ 現金の管理等、現金出納事務が適切でないもの
- ・ 未収金に対する督促等の債権管理が十分でないもの
- ・ 旅費支給額の算定誤り等支給事務が適切でないもの
- ・ 旅費等の支払が遅延しているもの
- ・ 補助金の履行確認がなされていないもの又は不十分なもの
- ・ 前渡資金の精算が遅延しているもの
- ・ 契約に積算誤りがあるもの
- ・ 変更契約の手續又は時期が適正でないもの
- ・ 県有財産及び物品の管理が適正でないもの
- ・ 公用車の事故等による損害が発生しているもの
- ・ 国庫補助金の受入事務において、事務決裁規程どおりの決裁を受けていないもの
- ・ 歳入歳出外現金を長期間保管しているもの
- ・ 公務旅行に自家用車を使用する場合、登録事項の変更をせずに使用を承認しているもの