

監査の結果に関する報告について

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第1項及び第2項の規定に基づく監査を実施したので、同条第9項の規定により監査の結果に関する報告を次のとおり公表する。

平成22年4月16日

神奈川県監査委員 木原英和
 同 高岡香
 同 松田良昭
 同 相原高広

1 平成21年度における財務に関する事務の執行及び事務、事業の執行について監査を行った。

(1) 指導事項及び要望事項が認められた監査実施箇所

監査実施箇所名及び所管区域	監査実施日	所掌事務の概要	監査の結果
神奈川県自治総合研究センター	平成22年1月6日 (平成21年12月2日職員調査)	県職員の人材育成のための研修及び地方自治に関する基礎的研究並びに県行政に係る諸問題の研究を行っている。	(指導事項) 支出事務において、新採用職員研修に係る青少年センターホール使用料の支払が、納付期限内に納付されていなかった。
神奈川県農業技術センター	平成22年3月10日 (平成22年2月8日及び9日職員調査)	都市近郊における農業経営の合理化、消費動向に応じた地域特産物の流通生産技術等の開発、農業環境の保全等の農業の改良発達に必要な試験研究を行っている。	(指導事項) 支出事務において、次のとおり事務処理が著しく不適切であった。 1 請求書等の修正が行われているものがあつた。 2 非常勤職員の報酬が取扱要綱に定められた日に支払われていなかった。
神奈川県横浜労働センター 所管区域：横浜市	平成22年2月17日 (平成21年12月22日)	労働関係に関する指導、教育、調査等の事務を行っている。	(指導事項) 収入事務において、行政財産の目的外使用許可に伴う害虫駆除消毒料の立替収入1

	日職員調査)		件、20,999円を過大に徴収していた。
神奈川県相模原土木事務所 所管区域：相模原市(城山町、津久井町、相模湖町及び藤野町を除く。)、大和市及び座間市	平成22年1月25日(平成21年12月2日から4日まで職員調査)	道路、河川、砂防等の土木施設の維持、改良工事等の土木事業を実施しているほか、道路法、河川法、建築基準法、都市計画法等に基づく許認可事務等を行っている。	(指導事項) 次のとおり、事務処理が著しく不適切であった。 1 支出事務において、委託料に履行確認後3月を超えて支払っているものがあった。 2 財産管理事務において、借用財産1件の借用期間の更新手続を行っていなかった。 3 庶務事務において、職員の旅費の支払が著しく遅れていた。
神奈川県津久井土木事務所 所管区域：相模原市(城山町、津久井町、相模湖町及び藤野町に限る。)	平成22年1月25日(平成21年12月7日から9日まで職員調査)	道路、河川、砂防等の土木施設の維持、改良工事等の土木事業を実施しているほか、道路法、河川法、砂防法、都市計画法等に基づく許認可事務等を行っている。	(指導事項) 財産管理事務において、法定外公共用財産使用許可に係る変更使用許可書が作成されていなかった。
神奈川県横浜治水事務所 所管区域：横浜市	平成22年3月10日(平成22年1月27日及び28日職員調査)	河川、急傾斜地における土木施設の維持管理、新設及び改良工事等の土木事業を実施し、並びにそれらに係る許認可事務を行っている。	(指導事項) 次のとおり、事務処理が著しく不適切であった。 1 収入事務において、河川占有使用料の調定に3月を超えているものが多数あった。 2 契約事務において、青写真焼付の単価契約に当たって、契約相手方を誤った不適切な契約を締結していた。その結果、80,780円を過大に支出していた。 3 財産管理事務において、公園施設管理許可に当たり、誤った使用料金で許可書を作成していた。

神奈川県立川崎工業高等学校	平成 22 年 1 月 12 日 (平成 21 年 12 月 10 日 職員 調 査)	全日制の課程 機 械科、電気科及び 化学科	(指導事項) 支出事務において、図書代 3 件に履行確認後 3 月を超え て支払っているものがあっ た。
神奈川県立新磯高等 学校	平成 22 年 1 月 5 日 (平成 21 年 12 月 9 日 職員 調 査)	全日制の課程 普 通科	(指導事項) 物品管理事務において、物 品管理票の整理が行われてい なかった。

(2) 指導事項及び要望事項が認められなかった監査実施箇所

監査実施箇所名及び 所管区域	監 査 実 施 日	所掌事務の概要
神奈川県農業技術セ ンター三浦半島地区 事務所 所管区域：横須賀 市、逗子市、三浦市 及び葉山町	平成 22 年 3 月 10 日 (平成 22 年 2 月 15 日 職員 調 査)	三浦半島地域における特産野菜の栽培技術開発及 び効率的農地利用技術の研究開発並びに農業生産 等に関する技術・知識の普及指導を行っている。
神奈川県農業技術セ ンター足柄地区事務 所 所管区域：小田原 市、南足柄市、中井 町、大井町、松田町、 山北町、開成町、箱 根町、真鶴町及び湯 河原町	平成 22 年 3 月 10 日 (平成 22 年 2 月 10 日 職員 調 査)	みかん、キウイフルーツ等の新品種の育成及び栽 培技術の研究開発並びに足柄地区に係わる農業生 産等に関する技術・知識の普及指導並びに地域の 茶に係わる普及指導を行っている。
神奈川県農業技術セ ンター北相地区事務 所 所管区域：相模原市	平成 22 年 3 月 10 日 (平成 22 年 2 月 12 日 職員 調 査)	茶、山菜及び特定野菜等の栽培技術の研究開発、 北相地区に係わる農業生産等に関する技術・知識 の普及指導を行っている。

神奈川県立かながわ農業アカデミー	平成 22 年 1 月 12 日 (平成 21 年 12 月 3 日 職員 調 査)	農業後継者の育成を目的として、農業の経営管理上必要な知識及び技術を習得させるための各種研修教育のほか、学生の就農や農業への新たな参入を促進するため、就農相談活動を行っている。
神奈川県畜産技術センター	平成 22 年 1 月 22 日 (平成 21 年 12 月 2 日 職員 調 査)	県内の畜産振興のための専門的な研究をはじめ、牛、豚及び鶏の改良増殖業務及び普及指導業務を行っている。
神奈川県相模原児童相談所 所管区域：相模原市及び大和市	平成 22 年 2 月 1 日 (平成 21 年 12 月 24 日 職員 調 査)	児童福祉に関する諸問題について、家庭等からの相談に応じ、指導、治療及び施設等への入所手続を行っている。
神奈川県川崎労働センター 所管区域：川崎市	平成 22 年 1 月 19 日 (平成 21 年 12 月 18 日 職員 調 査)	労働関係に関する指導、教育、調査等の事務を行っている。
神奈川県川崎治水事務所 所管区域：川崎市	平成 22 年 2 月 26 日 (平成 22 年 2 月 15 日及び 16 日 職員 調 査)	河川、急傾斜地、公園等における土木施設の維持管理、新設及び改良工事等の土木事業を実施し、並びにそれらに係る許認可事務を行っている。
神奈川県教育局高相津久井教育事務所 所管区域：相模原市、大和市、海老名市、座間市及び綾瀬市	平成 22 年 1 月 5 日 (平成 21 年 12 月 9 日 職員 調 査)	教育、学術及び文化の振興、市教育委員会等への連絡及び指導助言並びに県費負担教職員の給与等の支払に関する事務を行っている。
神奈川県教育局愛甲	平成 22 年	教育、学術及び文化の振興、市町村教育委員会等

教育事務所 所管区域：厚木市、 愛川町及び清川村	1月19日 (平成21 年12月9 日職員調 査)	への連絡及び指導助言並びに県費負担教職員の給与等の支払に関する事務を行っている。
神奈川県立武道館	平成22年 1月7日 (平成21 年12月1 日職員調 査)	武道の普及振興、県民の心身の健全な発達のため、指導者の養成・研修及び各種教室等の実施並びに練習の場として施設提供を行っている。
神奈川県立藤沢高等学校	平成22年 1月6日 (平成21 年12月1 日職員調 査)	全日制の課程 普通科
神奈川県立大清水高等学校	平成22年 1月6日 (平成21 年12月7 日職員調 査)	全日制の課程 普通科
神奈川県立相武台高等学校	平成22年 1月5日 (平成21 年12月7 日職員調 査)	全日制の課程 普通科
神奈川県立吉田島農林高等学校	平成22年 1月19日 (平成21 年12月11 日職員調 査)	全日制の課程 普通科、園芸科学科及び環境土木科

2 平成21年度におけ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事務、事業の執行について監査を行った。

指導事項及び要望事項が認められた監査実施箇所

監査実施箇所名	監査実施日	所掌事務の概要	監査の結果
神奈川県立足柄上病院	平成 22 年 3 月 10 日 (平成 22 年 2 月 12 日、15 日及び 16 日職員調査)	内科、外科等一般診療、救急診療及び感染症診療を行っている。	<p>(指導事項)</p> <p>次のとおり、事務処理が著しく不適切であった。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 支出事務において、出張先における予期し得る経費を、限度額を超えて立替払で処理し、その後の事務処理も不適切であった。 2 契約事務において、自動血球計測装置保守点検委託契約に当たり、契約内容に不適切なものがあった。 3 庶務事務において、日々雇用職員の雇用に当たり、雇用書及び雇用条件通知書を交付せずに業務に当たらせていた。
神奈川県立こども医療センター	平成 22 年 1 月 29 日 (平成 21 年 12 月 17 日から 22 日までのうち 4 日間職員調査)	心身に障害のあるこどもを対象とした小児専門病院、ハイリスクの妊婦及び新生児を対象とした周産期医療部並びに児童福祉法に基づく肢体不自由児施設及び重症心身障害児施設の運営を行っている。	<p>(指導事項)</p> <p>次のとおり、事務処理が著しく不適切であった。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 収入事務において、行政資産使用許可の使用料の調定が著しく遅れていた。 2 契約事務において、複数年度を借用期間とする病歴管理システムの賃貸借契約に当たり、自動更新条項付きの単年度契約を締結していた。 3 支出事務において、次のとおり事務処理が不適切であった。 <ol style="list-style-type: none"> (1) 委託料に履行確認後 3 月を超えて支払っているものがあった。 (2) 特別産業廃棄物処理業務委託料の支払に当たり、履行確認前に支出手続をしているものがあった。 4 財産管理事務において、次のとおり誤りがあった。 <ol style="list-style-type: none"> (1) 行政資産の使用許可に当たり、土地・建物の価格改定を

			<p>反映した変更許可を行っていないなかった。</p> <p>(2) 使用許可物件の撤去に伴う使用許可の取消しを行っていないものがあった。</p>
神奈川県立精神医療センター	平成 22 年 2 月 26 日 (平成 22 年 1 月 26 日から 28 日まで職員調査)	精神障害者、アルコール依存症患者等の診療を行っている。	<p>(指導事項)</p> <p>次のとおり、事務処理が著しく不適切であった。</p> <p>1 契約事務において、薬品のあっせん調達に係る契約内容が不適切であった。</p> <p>2 支出事務において、税込単価で契約した診療薬品購入代の支払に当たり、税抜単価で 1 箇月分を取りまとめた後に消費税額を加算したため、360 円を過大に支払っていた。</p> <p>また、契約品目以外の薬品代を併せて執行しているものがあった。</p> <p>3 財産管理事務において、庁用自動車の定期点検が、道路運送車両法に規定されている時期に実施されていないものがあった。</p> <p>4 庶務事務において、住居手当の支給に当たり、支給要件を具備していることを証明する書類が備えられていないものがあった。</p>
神奈川県立がんセンター	平成 22 年 1 月 27 日 (平成 21 年 12 月 14 日から 16 日まで職員調査)	成人のがんを対象とした全県的ながん診療の専門病院の運営のほか、がんに関する研究及び医療関係技術者の研修を行っている。	<p>(指導事項)</p> <p>次のとおり、事務処理が著しく不適切であった。</p> <p>1 支出事務において、消耗備品購入に当たり、目的に沿わない科目で執行しているものがあった。</p> <p>2 庶務事務において、非常勤職員の通勤手当 1 件、10,036 円を過少に支給していた。</p>
神奈川県立循環器呼吸器病センター	平成 22 年 3 月 10 日 (平成 22	結核性疾患、呼吸器疾患及び循環器疾患	<p>(指導事項)</p> <p>収入事務において、物品使用賃貸契約に係る使用料の調定事務</p>

	年 2 月 23 日から 25 日まで 職 員調査)	の診療を行っ ている。	に、3月を超えて遅れているもの があった。
--	-------------------------------------	----------------	--------------------------