



# 三重県公報

平成28年5月2日（月）

号 外

## 目 次

| （番号）               | （題 名）         | （担当）        | （頁） |
|--------------------|---------------|-------------|-----|
| <b>監 査 委 員 公 表</b> |               |             |     |
| 3                  | 監査結果に対する措置の公表 | （ 監 査 委 員 ） | 1   |
| 4                  | 同件            | （ 同 ）       | 158 |
| 5                  | 同件            | （ 同 ）       | 172 |

## 監 査 委 員 公 表

### 監査委員公表第3号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第1項、第2項及び第4項の規定に基づき、平成27年4月20日から同年10月2日までに実施した定期監査について、その結果に基づいて平成28年3月までに講じた措置が知事、委員会等から通知されたので、同条第12項の規定により、次のとおり公表します。

平成28年5月2日

|         |   |   |   |   |
|---------|---|---|---|---|
| 三重県監査委員 | 福 | 井 | 信 | 行 |
| 三重県監査委員 | 服 | 部 | 富 | 男 |
| 三重県監査委員 | 津 | 村 |   | 衛 |
| 三重県監査委員 | 田 | 中 | 正 | 孝 |

監査の結果に基づいて講じた措置

部局名 防災対策部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(防災人材の活用等による地域防災力の向上)</p> <p>(1) 「防災に関する県民意識調査」では、東日本大震災発生後に芽生えた危機意識が年々低下している。また、「みえ県民力ビジョン・行動計画」の県民指標である「率先して防災活動に参加する県民の割合」は、平成26年度48.9%と前年度の57.5%から大幅に下がり、活動指標である「自主防災組織の実践的な訓練実施率」は、前年度よりも上がったものの26年度の目標値には達していない。</p> <p>「自助」、「共助」を軸とした地域における自主的な防災活動の活性化が急務となっていることから、市町や「みえ防災・減災センター」等と連携し、防災活動の中核となる人材の育成・活用を促進するなど、地域防災力の向上につながるような、より効果的な取組に努められたい。</p> <p style="text-align: right;">(防災企画・地域支援課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>平成27年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 地域防災力の向上を図るため、平成27年度から、「共助」の中核を担う消防団と自主防災組織の充実強化を図り、地域の組織力を発揮するための人づくりの新たな仕組みとして、地域防災力連携強化促進事業（ちから・いのち・きずなプロジェクト）に取り組んでいます。</p> <p>その取組の中で、「みえ防災・減災センター」と連携して、消防団員を対象に自主防災組織に対し指導・助言ができる「自主防災組織アドバイザー」や、自主防災組織の活性化に取り組む「自主防災組織リーダー」の養成を行いました。</p> <p>(2) 防災人材の活用については、「みえ防災・減災センター」において設けた、「みえ防災人材バンク」の充実を図るため、登録者の情報を市町に積極的に提供するとともに、「津波避難に関する三重県モデル」の取組への実地支援をはじめ、地域で活動する機会を設けたりするなど、バンク登録者が一層地域で活躍できる環境の整備に取り組みました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 「自主防災組織アドバイザー養成講座」に、30名の消防団員が受講するとともに、「自主防災組織リーダー研修」に、延べ180名が受講しました。また、消防団と自主防災組織が共に、両組織の連携のあり方等について考える「消防団・自主防災組織連携実務研修」には、93名の自主防災組織アドバイザーと自主防災組織リーダーが受講しました。</p> <p>また、養成した自主防災組織アドバイザーが中心となり、連携実務研修で学んだことを地域において実践していくモデル地区として、鈴鹿市内の1地区を選定しました。</p> <p>(2) 「みえ防災人材バンク」に124名が登録（平成28年3月末現在）され、延べ91名の登録者が地域や学校での支援活動（平成28年3月末現在）を行いました。</p> <p>(参考)</p> <p>「みえ防災人材バンク」は、まず、コーディネーターなどの防災人材が自らの活動可能な防災・減災活動を登録し、そして、センターにおいて、県、市町、企業、地域などからの防災活動に関する協力・支援の依頼を受け、これに対し「みえ防災人材バンク」に登録された防災人材を紹介し、マッチングすることで、防災人材には活動の場の提供を行うとともに、依頼者に対しては防災・減災活動への支援を行うものです。</p> |
| <p>平成28年度以降（取組予定等）</p> <p>(1) 引き続き、「みえ防災・減災センター」と連携し、「自主防災組織アドバイザー」や「自主防災組織リーダー」の養成を行うとともに、「消防団・自主防災組織連携実務研修」の開催や、消防団と自主防災組織の連携について、実践モデル事業を行うことで、災害時に消防団と自主防災組織が相互に補完し合いながら、隙間のない対応ができる体制を構築します。</p> <p>(2) 「みえ防災人材バンク」のホームページを公開し、登録者情報の閲覧や、支援内容の掲載並びに人材バンクの活動を紹介することで、人材バンクの普及啓発を図るとともに、支援内容に対応したスキルアップ研修を実施します。</p> <p>また、地域における「津波避難に関する三重県モデル」や「避難所運営マニュアル策定」の取組への実地支援や、「地域防災力連携強化促進事業」の取組にバンク登録者を積極的に活用することで、地域の防災・減災力のさらなる向上を図ります。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

部局名 防災対策部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(津波浸水時における地方災害対策部の機能確保)</p> <p>(2) 「三重県新地震・津波対策行動計画」、「三重県新風水害対策行動計画」では、災害対策本部の初動期における機能・体制の確保・強化に取り組んでいるところである。</p> <p>しかし、南海トラフ巨大地震を想定した津波浸水予測図(平成26年3月公表)によると、津、桑名など一部の庁舎で津波による浸水が予想されており、非常用発電設備等はすでにかさ上げなどの対策がとられているが、津波到達時までに公用車の移動が間に合わずに使用不能となり、被害状況の調査など災害応急対応に支障をきたすことが懸念される。</p> <p>地方災害対策部の機能が十分発揮できるよう、浸水に備えた公用車の駐車場所や代替車両の確保について、早急に検討されたい。</p> <p style="text-align: right;">(災害対策課)</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容<br/>浸水に備えた公用車の駐車場所や代替車両の確保について、地方災害対策部とも検討を進めており、発災時に公用車が不足する場合も想定して、レンタカーでの確保などの調整を行っています。</p> <p>2 取組の成果<br/>地方災害対策部の機能向上を図るため、レンタカーの協定締結に向け準備を進めています。</p>                                                                                                                                                                                                                             |
| <p><u>平成28年度以降(取組予定等)</u></p> <p>引き続き、地方災害対策部の機能確保に繋がるように検討を行います。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

部局名 防災対策部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>2 財務以外の事務の執行に関する意見</p> <p>事務の執行について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>(1) 公表した三重県地震被害想定調査結果の中の想定帰宅困難者数の数値に誤りがあった。<br/>(防災企画・地域支援課)</p> <p>(2) 総合防災訓練の説明のために関係機関に配布した資料に民間企業の利用制限のあるイラストを使用していた。<br/>(災害対策課)</p> <p>(3) 『防災みえ.jp (防災情報掲載サイト)』に市町が避難所指定していない施設を「広域避難所」として掲載するなど、不適切な掲載をしていた。<br/>(災害対策課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 平成 26 年度に改善策として課内で合意した、「委託業務における算定結果の数値の整合のような職員でチェックが可能な部分については、今後も複数の職員でチェックを行うなど、職員ができて得ることを実施する」について、年度当初に新たな課の体制のもとで再確認し、今年度の委託業務においても必要なチェックを実施しています。</p> <p>(2) 資料作成のためのイラスト等の使用の際には、著作権について十分に注意するとともに複数での確認を徹底して再発防止に努めました。</p> <p>(3) 『防災みえ.jp』の全ページについて担当課を決め、リンク先が正しいか、掲載内容に不適切な情報が含まれていないかなどについて、総点検を行いました。</p> <p>点検の結果として修正が必要な箇所については、1 か月以内に全て修正を完了し、『防災みえ.jp』のトップページにも修正が完了した旨を掲載しました。</p> <p>平成 28 年 3 月にも、担当課を決めて総点検を行い、適正な状態にしました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 現在のところ、適正に委託業務が進められています。</p> <p>(2) 作成した資料におけるイラスト等の不適切な使用事例はありませんでした。</p> <p>(3) 『防災みえ.jp』の全ページで、適切な情報の掲載ができている状態になりました。</p> <p><u>平成 28 年度以降 (取組予定等)</u></p> <p>(1) 委託業務等におけるチェック体制を維持・継続させ、適正な事務の執行を図ることとしています。</p> <p>(2) 作成する配布資料については複数名での確認を継続し、適正な事務の執行を図ることとしています。</p> <p>(3) 全ページで担当者を明確にし、ダブルチェックにより定期的にチェックを行う体制を維持・継続させ、適切な事務の執行を図ることとしています。</p> |

部局名 防災対策部

|                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                  |
| 3 財務の執行に関する意見<br>(1) 事務管理体制<br>事務管理体制について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。<br>ア 工事、物件等における入札中止状況<br>(1) 事務処理誤りにより入札を中止した事案が2件あった。このうち、開札後に中止したものが1件あった。<br>(防災対策総務課、防災企画・地域支援課) |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                  |
| 平成27年度<br>1 実施した取組内容<br>入札事務の執行に関し、複数の職員により三重県物件等電子調達システムへの登録情報の確認を行うなど、一層適正な事務処理を行うためチェック体制の強化を徹底しました。<br><br>2 取組の成果<br>徹底した複数の職員による登録情報の確認により、一層適正な事務処理に努めています。                     |
| 平成28年度以降（取組予定等）<br>入札事務の適正な執行に努めていきます。                                                                                                                                                 |

部局名 防災対策部

|                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                             |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(2) 交通事故<br/>職員の不注意による公用車の交通事故、特に人身事故が発生しているので、今後、職員の安全運転意識をより一層高めるなど、事故の未然防止に努められたい。</p> <p>(1) 人身事故 (負担割合：未確定)<br/>(物損額：未確定)<br/>(治療費等：県 0 円、相手 459,034 円) (消防・保安課)</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                             |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容<br/>課のミーティング等において、事故防止の注意喚起を行うとともに、公用車への乗車前、乗車後の点検についても徹底するよう職員に周知しました。</p> <p>2 取組の成果<br/>職員の交通安全についての意識が向上し、交通事故の発生を無くしました。</p>                                   |
| <p>平成 28 年度以降 (取組予定等)</p> <p>課のミーティング等において、交通事故防止の注意喚起を行うことで安全運転への意識を高め、交通事故の発生を防止していきます。</p>                                                                                                     |

部局名 戦略企画部

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1 事業の執行に関する意見</p> <p>（「みえ県民力ビジョン・行動計画」の推進及び進行管理）</p> <p>「各施策の『県民指標』の達成割合」（県民指標）は、目標値 70.0%に対し実績値 48.2%、「各施策の『県の活動指標』の達成割合」（活動指標）は、目標値 80.0%に対し実績値 67.0%、「『選択・集中プログラム』の数値目標の達成割合」（同）は、目標値 80.0%に対し実績値 65.0%であり、前年度に引き続きいずれも未達成となっている。</p> <p>平成 27 年度は行動計画の最終年度であることから、今後もより一層総合的な進行管理を図り、県民指標や活動指標の達成に努められたい。</p> <p>また、「『幸福実感日本一』の三重」の実現に向け、現行動計画の達成状況や残された課題などを十分踏まえて次期行動計画を策定するとともに、より適切な目標項目や目標数値の設定を行われたい。</p> <p style="text-align: right;">（企画課）</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 「みえ県民力ビジョン・行動計画」の推進及び進行管理については、「みえ県民力ビジョン」に掲げる理念や目標を着実に推進するための仕組みである「みえ成果向上サイクル（スマートサイクル）」に基づき行っています。具体的には各年度の「三重県経営方針」と春・秋の「政策協議」を通じて、「みえ県民力ビジョン」の推進及び進行管理に努めています。</p> <p>(2) 「平成 27 年度三重県経営方針」においては、「平成 27 年度における県政の考え方」として、「平成 27 年度は『みえ県民力ビジョン・行動計画』の最終年度にあたるため、目標達成に向けてオール県庁で必達意識をもって県政の諸課題の解決を着実に推進する」と明記し、各部局に周知しています。</p> <p>(3) 「春の政策協議」については、4 月に実施し、平成 27 年度の各部局長のミッションを確認するとともに、平成 26 年度の取組の評価を確実に行之、成果と残された課題、平成 27 年度の取組方針を確認・決定するための協議を行いました。</p> <p>(4) 「秋の政策協議」については、進捗が遅れている施策及び「選択・集中プログラム」の中間進捗と翌年度の取組方向を含め、第二次行動計画（4 年間）の策定に係る全庁的な議論を 7・8 月を中心に継続的行ったことから、今年度は「秋の政策協議」という形式は取りませんでした。</p> <p>(5) 第二次行動計画の策定については、計画策定に係る二役等との協議や庁内での議論等を踏まえて、6 月に策定方針を示した『みえ県民力ビジョン』次期行動計画の策定について、9 月に「みえ県民力ビジョン・第二次行動計画（仮称）」中間案を議会に提出・公表し、広く県民の皆さんの意見を計画に反映するため、パブリック・コメントを実施しました。パブリック・コメントの意見や議会からの申し入れ等をふまえ、11 月に最終案を議会に提出・公表し、最終案に対する議会からの申し入れや平成 28 年度当初予算の編成状況もふまえ、修正等を行った上で、成案として取りまとめ、2 月定例会議に議案として提出しました。</p> <p>(6) 第二次行動計画は、限られた経営資源を有効活用することからも、経営方針において毎年度重点化する重点取組を決める新しい仕組みに改めました。重点取組（人口減少、社会経済情勢の変化等への対応）については、翌年度の人口減少に関するテーマを二役協議で決定し、社会経済情勢の変化等に関しては二役等と部局長との個別協議を 9 月に実施し、その協議結果をふまえ、10 月に「平成 28 年度三重県経営方針（案）」を取りまとめました。さらに、平成 28 年度当初予算編成とも整合をとり、2 月定例会議に提出する経営方針（最終案）において、取組内容をお示ししました。</p> <p>(7) また、「三重県経営戦略会議」を 6 月、8 月、12 月、2 月に実施し、第二次行動計画の策定と推進に資する議論を行いました。また、各部局の政策課題の解決や政策立案を支援するため、経営戦略会議における意見等を適宜情報提供するとともに、政策アドバイザー制度の的確な運用に努めました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>現行動計画については、春の政策協議において目標達成の見通しを確認し、取組方向を決定しました。また、第二次行動計画においては、社会経済情勢の変化やこれまでの成果の確認と検証を踏まえ、政策体系を見直すとともに、数値目標がこれまで以上に県民の皆さんにとっての成果を表し、施策等の進捗状況をより正確に評価できるものとなるよう、見直しを行いました。その議論の中で、春の政策協議の結果について、戦略企画部が各部局に対して必要に応じたフォローを行うなど、現行動計画の的確な進行管理や第二次行動計画の策定につなげました。</p> <p style="text-align: right;">（企画課）</p> |
| 平成 28 年度以降（取組予定等）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p>引き続き「みえ成果向上サイクル（スマートサイクル）」に基づき、政策協議等を通じて的確な進行管理を行います。平成 28 年度の春の政策協議においては、第一次行動計画の最終年度の評価を行うとともに、第二次行動計画の施策の目標達成に向けて、初年度である平成 28 年度の取組方向を議論します。また、秋の政策協議においては、翌年度の経営方針案につなげる議論をしていく予定です。第二次行動計画のスタートに際し、より効率的かつ効果的な協議となるよう、運用面で見直しを図ります。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・平成 28 年 4 月下旬（予定） 春の政策協議の実施</li> <li>・平成 28 年 9 月上旬～9 月下旬（予定） 秋の政策協議の実施</li> <li>・平成 28 年 10 月上旬（予定） 平成 29 年度三重県経営方針（案）を策定</li> </ul> <p style="text-align: right;">（企画課）</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

部局名 戦略企画部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p>2 財務以外の事務の執行に関する意見</p> <p>事務の執行について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、発生防止に努められたい。</p> <p>特に、通勤手当の不正受給事案については、県行政への信頼を損なう重大な事案であるため、今後、法令遵守、綱紀の厳正な保持及び服務規律の確保を徹底されたい。</p> <p>(1) 公表した消費者物価指数の動きの一部指数等が誤っていた。 (統計課)</p> <p>(2) 約2年10月間、電車通勤の通勤届を提出していたにもかかわらず、自家用車で通勤し、不適正な通勤手当を受給していた。また、毎年度行う通勤手当の確認において、不正を隠す行為を行っていた。 (統計課)</p> <p>(3) 公表した三重県民経済計算の一部値が誤っていた。 (統計課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>① (1)(3)について、チェック体制を強化し、確認を確実に行うようにしました。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・(1)について、データ積算の基準年変更など取扱いが変更される際には、複数での確認を徹底しました。</li> <li>・(3)について、積算するファイルに検算を行うための行追加など行い、確認漏れがないようにしました。</li> </ul> <p>② (2)について、課内でコンプライアンスミーティング等を行い、職員のコンプライアンス意識のさらなる向上に取り組みました。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・平成27年3月に班長会議、平成27年4月・6月・7月に職員に対するコンプライアンスミーティングを行い、個々のみならず職場全体としての意識向上を図りました。</li> <li>・その後平成27年9月より、継続してコンプライアンスミーティングを行うことにより、意識の定着を図っています。</li> </ul> <p>2 取組の成果</p> <p>① それぞれの業務における確認箇所が明確となり、より適切なチェック体制を取ることができるようになりました。</p> <p>② 様々な事例のコンプライアンスミーティングを行うことにより、職員のコンプライアンス意識が向上しました。</p> <p>(統計課)</p> |
| <p><u>平成28年度以降（取組予定等）</u></p> <p>引き続きチェック体制の強化を行い、正確なデータの提供に努めます。</p> <p>また、職員のコンプライアンス意識を徹底するため、今後も継続的にコンプライアンスミーティングを行い、職員の意識向上・注意喚起に努めます。</p> <p>(統計課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |



部局名 戦略企画部

|                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(1) 事務管理体制</p> <p>事務管理体制について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況</p> <p>(1) 事務処理誤りにより入札を中止した事案が1件あった。 (戦略企画総務課)</p>                                                                                               |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>戦略企画総務課をはじめ部内各所属の入札事務に従事する関係職員に対し、電子入札システムの操作や入札事務の処理については慎重を期するよう文書による注意喚起（平成27年10月19日）を改めて行うとともに、入札関係書類の複数人によるチェックの徹底など、適正に入札事務を執行するための具体的事項について確認を行いました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>関係職員の適正な入札事務の執行に対する意識が高まりました。 (戦略企画総務課)</p> |
| <p><u>平成28年度以降（取組予定等）</u></p> <p>引き続き、入札事務における適正な事務処理を徹底し、再発防止に努めます。 (戦略企画総務課)</p>                                                                                                                                                                                      |

部局名 総務部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(服務規律の徹底)</p> <p>(1) 平成 26 年度の知事部局の懲戒処分については、前年度の 4 人から減少しているが、通勤手当の不正受給等で 2 人が処分されている。</p> <p>これらの事案は、職員のコンプライアンス意識の欠如が原因の一つとしてあげられることから、今後このような事案が発生することのないよう、職員一人ひとりのコンプライアンス意識の向上を図るとともに、県民の信頼を確保する観点から、職員研修の強化・拡充に引き続き取り組み、服務規律を徹底して再発防止に努められたい。</p> <p style="text-align: right;">(人事課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>コンプライアンスを意識して業務を遂行する組織文化、風土としていくことをめざして、引き続き下記のとおり「日々の職場におけるコンプライアンス意識の向上」＝「コンプライアンスの日常化」に取り組みました。</p> <p>(1) 各所属におけるコンプライアンスの推進<br/>組織マネジメントシートにおける「コンプライアンスの確立に向けた意識向上」の取組</p> <p>(2) 全所属におけるコンプライアンス・ミーティングの実施（年 3 回）</p> <p>(3) 研修の充実（拡充）<br/>階層別研修、出前研修等の回数を増やし、具体的課題への対応を内容とするよう努めました。また、定期法務研修を実施しました。</p> <p>(4) コンプライアンス関連事例の収集及びその周知</p> <p>(5) リーガル・サポート<br/>法律相談、法務研修（再掲）、メールマガジンの発行などの取組を継続し、グループウェアやイントラネットを活用した情報提供を充実するとともに、行政手続・争訟に関する情報（関係条文、逐条解説、解説・Q &amp; A 等）について、速やかに検索できる WEB サービスの提供により、職員の法令習熟度の向上に取り組みました。</p> <p>(6) その他実施した施策<br/>①職員の自己検証のためのコンプライアンスハンドブックの更新<br/>②三重県職員クレドカードの携帯及び幹部職員による庁内放送</p> <p>また、不祥事の発生防止を徹底するため、綱紀の厳正な保持、服務規律の確保に向けてより一層努力するよう、下記のとおり総務部長通知を発出するとともに、近年の懲戒処分の状況や社会情勢の変化等を踏まえ、「懲戒処分の指針」の一部改正を行いました。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・「懲戒処分の指針」の一部改正について（通知） 平成 27 年 7 月 27 日</li> <li>・職員の綱紀肅正について（依命通知） 平成 27 年 9 月 18 日</li> <li>・職員の綱紀肅正について（依命通知） 平成 27 年 11 月 27 日</li> <li>・職員の綱紀肅正について（依命通知） 平成 28 年 3 月 28 日</li> </ul> <p>2 取組の成果</p> <p>上記の取組により、職員からは、「職員個人ごとの品性を高めて信頼を得ていくことが必要である」「一人の行動が県職員全体の信用を失墜させることに繋がる恐れがあることを認識した」「（懲戒処分の対象となる非違行為は）誰もが起こす可能性があることとして、常に認識する必要がある」などの意見が寄せられ、コンプライアンス意識の向上に役立っていると考えます。</p> <p>また、法律相談や法務研修等の取組は、アンケート結果からも高い評価を得ており、職員のコンプライアンス意識、法令習熟度の向上につながったと考えます。</p> |
| 平成 28 年度以降（取組予定等）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>職員に服務規律の確保やコンプライアンス意識を徹底するためには、継続的な取組が必要であることから、引き続き、意識向上、注意喚起の取組を行います。</p> <p>また、同様に、リーガル・サポートの取組を通じて、職員の法令習熟度の向上に努めます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

部局名 総務部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(物品の適正管理)</p> <p>(2) 平成 26 年度の金品亡失(損傷)については、前年度に比べて 77 件減少しているものの、177 件発生している。<br/>引き続き、各所属に対し、金品亡失(損傷)の未然防止及び物品の適正な管理を行うよう指導されたい。<br/>(人事課)</p>                                                                                                                         |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容<br/>新任班長等研修等におけるコンプライアンス研修の中で、物品の適正な保管・管理に関する研修を実施しました。<br/>また、平成 27 年度も会計管理者兼出納局長との連名による依命通知を発出し、金品の適正な管理について注意を喚起しました。(平成 27 年 5 月 29 日)</p> <p>2 取組の成果<br/>依命通知に併せ、人事関係の会議(各部局総務課長会議、班長会議、担当者会議など)で注意を喚起することで、財務事務の適正化に向けた法令遵守の意識を一層徹底することができました。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降(取組予定等)</u></p> <p>物品の適正管理に向け、職員の意識を高揚し、物品の適正な取扱いを徹底するためには、継続的な取組が必要であることから、平成 28 年度以降も、引き続き、意識啓発や注意喚起に取り組んでいきます。</p>                                                                                                                                                         |

部局名 総務部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(持続可能な財政運営基盤の確立)</p> <p>(3) 平成 26 年度の決算では、建設地方債等の県債残高が減少するとともに経常収支比率は 95.8%と前年度に比べて 0.3 ポイント低下しているものの、実質公債費比率は 14.7%と前年度に比べて 0.1 ポイント上昇している。</p> <p>本県の財政状況は、歳入面では県税収入の一定の増加が見込まれるものの、これまで歳出の財源として活用してきた各種の特定目的基金の残高が減少するとともに、歳出面では社会保障関係経費や公債費が増加するなど、極めて厳しい状況にある。</p> <p>こうしたことから、引き続き徹底した事業の見直しを行うとともに、可能な限り県債発行の抑制に努め、将来世代に負担を先送りしない持続可能な財政の基盤を確立されたい。</p> <p style="text-align: right;">(財政課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>将来世代に負担を先送りしない、持続可能な財政運営を確立するため、引き続き可能な限り県債発行の抑制に努めました。平成 27 年度末（最終補正後）の臨時財政対策債を除く県債残高は 8,015 億円となり、平成 26 年度末（決算）残高 8,005 億円と比べ、一時的に増加することになりますが、平成 24 年度末残高 8,266 億円からみると 251 億円減少しており、中長期的には引き続き減少傾向にあります。</p> <p>平成 28 年度当初予算編成では、財政状況が極めて厳しい中、これまで実施してきた予算編成プロセスを引き続き円滑に運用し、伊勢志摩サミット関連の取組など県政運営上の最重要課題に的確に対応するため、予算要求上の別枠措置を設ける一方、役割や効果が薄れつつある事務事業については、積極的に廃止・休止を行うなど思い切った見直しを行いました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>平成 28 年度当初予算は、「みえ県民力ビジョン・第二次行動計画」のスタートの年にあたり、行動計画に掲げた基本理念の実現や施策目標の達成に向け、県政の諸課題の解決を着実に推進する予算として、平成 27 年度 2 月補正予算と合わせ一体的に編成しました。また、極めて厳しい財政状況のもと、大胆にメリハリをつける中で、「伊勢志摩サミット」や「教育・人づくり」などには未来への投資として重点化する一方で、公債費の増加傾向が続く中、臨時財政対策債を除く県債残高の増嵩を抑制するなど、後年度の財政運営にも配慮した予算としました。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>本県の財政状況は、これまで一般財源収入として活用してきた臨時収入の皆減、公債費や社会保障関係経費等の義務的経費の大幅な増加など、歳入歳出両面で、例年以上に厳しく、極めて深刻な状況にあります。</p> <p>そうした中、第二次三重県行財政改革取組に掲げた取組を着実に推進することで、将来世代に負担を先送りしない、健全で持続可能な財政基盤の確立及び機動的な財政運営の確保をめざします。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

部局名 総務部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(県税及び県税以外の未収金対策)</p> <p>(4) 平成 26 年度の県税(加算金を含む)の収入未済額は 4,570 百万円であり、前年度に比べて 894 百万円(△16.4%)減少しているものの、依然として多額の収入未済となっている。</p> <p>特に、県税の収入未済のうち 82.7%(前年度 83.9%)が個人県民税の収入未済であり、県税の収入未済における大きな割合を占めているので、引き続き、一部事務組合三重地方税管理回収機構との連携、特別徴収義務者の指定の徹底など、税収確保に努められたい。</p> <p>また、中小企業者等支援資金貸付金返還金、産業廃棄物不適正処理に係る行政代執行費用など、県税以外の未収金が 6,959 百万円あるため、県が有する債権の管理及び徴収に関し必要な事項を定めた「三重県債権の管理及び私債権の徴収に関する条例」等の諸規定に基づく債権管理事務及び債権処理計画の進捗管理を適切に行い、県全体の未収金が縮減されるよう、引き続き、各部局に対し指導されたい。</p> <p>(財政課、税収確保課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 平成 27 年度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 個人県民税対策</p> <p>① 昨年度に実施した特別徴収義務者の指定の徹底をさらに進めるため、県と市町で構成する「個人住民税特別徴収加入促進研究会」において、市町における特別徴収事務の円滑な推進と特別徴収義務者の滞納対策に関する諸課題の整理、検討を行いました。</p> <p>② 三重地方税管理回収機構が個人住民税をはじめとする市町の少額滞納事案を大量に引き受け滞納整理を行う、新たな取組を本年度から実施したことに伴い、本県は本取組に専門性を有する県職員の派遣を行うなど、積極的な支援を行っています。</p> <p>③ 本県が主催する徴収関係研修等に市町職員を受け入れ、市町における徴収技術の向上を支援しています。</p> <p>(2) 県税事務所における滞納整理</p> <p>① 自動車税については、納期内納付キャンペーンの実施や納税環境の整備に取り組みました。滞納となったものについては、差押強化月間を設定し、集中的な差押を行うなど積極的な滞納整理を行います。</p> <p>② 高額滞納については税収確保課内の特別徴収機動担当と各県税事務所が連携して滞納処分の強化を図り、県税収入の確保に取り組んでいます。</p> <p>(税収確保課)</p> <p>(3) 税外の未収金対策</p> <p>県税以外の未収金について、平成 26 年度に策定した「債権処理計画(目標)」に対する「債権処理計画(実績)」と平成 27 年度の「債権処理計画(目標)」を、決算にあわせ議会で説明するとともに公表しました。</p> <p>また、各部局が「三重県債権の管理及び私債権の徴収に関する条例」等に基づき適切な債権管理や未収金の縮減が図れるよう、債権管理事務の取扱いの徹底を図ったほか、債権管理推進会議を開催して部局間で課題や平成 27 年度に行う条例に基づく私債権の放棄についての情報共有を行いました。</p> <p>(財政課)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 個人県民税対策【平成 28 年 2 月末現在】</p> <p>① 市町における指定徹底の取組により、本年度の給与所得者に占める特別徴収の割合は、昨年度より 1.8%増加し、87.9%(全国 2 位)となりました。年間ベースで個人住民税約 1 億円、個人県民税約 0.4 億円の増収効果が見込まれます。</p> <p>② 機構の新たな取組については、市町から約 4.4 億円の滞納事案を引き受け、3.4 億円を徴収しています(徴収率 59.0%)。なお、市町における移管予告効果の 2.9 億円を含む取組効果は 6.3 億円となっています。</p> <p>③ 県税職員研修への市町職員の参加受入実績 研修開催 7 回 市町職員等延べ参加人数 207 人</p> <p>(2) 県税事務所における滞納整理【平成 28 年 2 月末現在】</p> <p>① 納期内納付キャンペーンの実施や納税環境の整備により、本年度の自動車税の納期内納付率は、件数ベースで 81.6%、税額ベースで 80.5%となり、11 年連続で上昇し、初めて件数、税額とも 80%台に到達しました。</p> <p>② 高額滞納については、徴収及び差押などの処理済額が約 9,300 万円(目標額 8,000 万円)となっています。</p> <p>(3) 税外の未収金対策</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・平成 26 年度債権処理計画(実績)及び、平成 27 年度債権処理計画(目標)の説明及び公表</li> <li>・徴収強化月間、債権管理自己検査及び私債権の放棄の実施</li> </ul> |
| 平成 28 年度以降(取組予定等)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>(1) 個人県民税対策</p> <p>上記、①②③の取組を引き続き進めます。</p> <p>(2) 県税事務所における滞納整理</p> <p>上記、①②の取組を引き続き進めます。なお、納税環境整備については、コンビニ納付、クレジット納税に続く新たな納税方法の導入に努めます。</p> <p>(3) 税外の未収金対策</p> <p>引き続き「三重県債権の管理及び私債権の徴収に関する条例」等に基づき、可能な限り年度を超えないよう発生年度内の早期の回収に努め、未収金の発生を抑えるとともに、やむを得ず発生した未収金については、債権処理計画の策定などの取組により縮減に取り組みます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

部局名 総務部

|                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                           |
| 2 財務以外の事務の執行に関する意見<br>事務の執行について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。<br>(1) 滞納者の給与債権差押に係る書類送付の際、誤って別人のものを送付したことにより滞納金額等の個人情報<br>が漏えいした。<br>(税収確保課)                                           |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                           |
| <u>平成 27 年度</u><br>1 実施した取組内容<br>従来は、内容物の確認と宛先確認をひとりの確認者が行っていましたが、現在は内容物の確認者と宛先確認<br>者をそれぞれ決め、両確認者が連携して確認作業を行うことで確認体制の強化を図っています。<br><br>2 取組の成果<br>上記体制が適切に運用されていることを確認しています。以降、同様の事象は発生していません。 |
| <u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u><br>引き続き上記体制を適切に運用します。                                                                                                                                                  |

部局名 総務部

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(1) 収入に関する事務</p> <p>収入事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 収入未済</p> <p>(1) 収入未済額が平成 26 年度末現在 4,570,667,920 円あった。</p> <p>(桑名県税事務所、四日市県税事務所、鈴鹿県税事務所、津総合県税事務所、松阪県税事務所、伊勢県税事務所、伊賀県税事務所、紀州県税事務所、自動車税事務所、鈴鹿地域防災総合事務所)</p> <p>イ 収入事務</p> <p>(1) 納税証明書交付手数料について、収入証紙の消印日が誤っているものがあった。 (桑名県税事務所)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>ア 収入未済</p> <p>(1) 税外未収金については、債務者は現在破産手続き中であり、破産管財人との連絡窓口である出納局に対して当該手続きの状況把握を行いました。 (鈴鹿地域防災総合事務所)</p> <p>(2) 個人県民税対策</p> <p>① 昨年度に実施した特別徴収義務者の指定の徹底をさらに進めるため、県と市町で構成する「個人住民税特別徴収加入促進研究会」において、市町における特別徴収事務の円滑な推進と特別徴収義務者の滞納対策に関する諸課題の整理、検討を行いました。</p> <p>② 三重地方税管理回収機構が個人住民税をはじめとする市町の少額滞納事案を大量に引き受け滞納整理を行う、新たな取組を本年度から実施したことに伴い、本県は本取組に専門性を有する県職員の派遣を行うなど、積極的な支援を行っています。</p> <p>③ 本県が主催する徴収関係研修等に市町職員を受け入れ、市町における徴収技術の向上を支援しています。</p> <p>(3) 県税事務所における滞納整理</p> <p>① 自動車税については、納期内納付キャンペーンの実施や納税環境の整備に取り組みました。滞納となったものについては、差押強化月間を設定し、集中的な差押を行うなど積極的な滞納整理を行います。</p> <p>② 高額滞納については税収確保課内の特別徴収機動担当と各県税事務所が連携して滞納処分の強化を図り、県税収入の確保に取り組んでいます。 (税収確保課)</p> <p>イ 収入事務</p> <p>納税証明書交付の決裁を受ける際、証明内容だけでなく、証紙の消印日、金額等について適切に処理されているかを確実に確認するため、交付伺いに証紙確認印欄を設けました。 (桑名県税事務所)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>ア 収入未済</p> <p>(1) 税外未収金について、破産手続きの状況把握を行っていますが、破産者の資産整理に時間を要している状況にあります。</p> <p>(2) 個人県民税対策【平成 28 年 2 月末現在】</p> <p>① 市町における指定徹底の取組により、本年度の給与所得者に占める特別徴収の割合は、昨年度より 1.8%増加し、87.9% (全国 2 位) となりました。年間ベースで個人住民税約 1 億円、個人県民税約 0.4 億円の増収効果が見込まれます。</p> <p>② 機構の新たな取組については、市町から約 4.4 億円の滞納事案を引き受け、3.4 億円を徴収しています (徴収率 59.0%)。なお、市町における移管予告効果の 2.9 億円を含む取組効果は 6.3 億円となっています。</p> <p>③ 県税職員研修への市町職員の参加受入実績 研修開催 7 回 市町職員等延べ参加人数 207 人</p> <p>(3) 県税事務所における滞納整理【平成 28 年 2 月末現在】</p> <p>① 納期内納付キャンペーンの実施や納税環境の整備により、本年度の自動車税の納期内納付率は、件数ベースで 81.6%、税額ベースで 80.5%となり、11 年連続で上昇し、初めて件数、税額とも 80%台に到達しました。</p> <p>② 高額滞納については、徴収及び差押などの処理済額が約 9,300 万円 (目標額 8,000 万円) となっています。</p> <p>イ 収入事務</p> <p>証紙確認印欄に押印する際には、証紙が適切に処理されているかを確実に確認しています。</p> |

平成 28 年度以降（取組予定等）

## ア 収入未済

(1) 税外未収金については、現在破産手続き中であるため、引き続き破産管財人との連絡窓口である出納局を通じて当該手続きの状況を把握し、裁判所の決定を待って適正に債権処理を行います。

## (2) 個人県民税対策

上記、①②③の取組を引き続き進めます。

## (3) 県税事務所における滞納整理

上記、①②の取組を引き続き進めます。なお、納税環境整備については、コンビニ納付、クレジット納税に続く新たな納税方法の導入に努めます。

## イ 収入事務

引き続き上記取組を行い、適正な事務処理に努めます。



部局名 総務部

| 監査の結果                                                                   |            |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|
| 3 財務の執行に関する意見                                                           |            |
| (2) 支出に関する事務                                                            |            |
| 支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。                        |            |
| ア 業務委託                                                                  |            |
| (1) 人事給与電子計算事務処理業務委託において、変更契約時の出納局事前検査を受けていなかった。                        | (人事課)      |
| (2) 自動車税納税通知書に係る印刷及び封入封緘等業務委託において、変更契約時の出納局事前検査を受けていなかった。               | (税務企画課)    |
| イ 旅 費                                                                   |            |
| (1) インターハイサッカー競技視察において、有料道路料金の確認が不十分であった。                               | (総務事務課)    |
| (2) メディカルバレー欧州薬事産業視察において、旅行命令書に用務先の記載がない日について支出が行われていた。                 | (総務事務課)    |
| (3) メディカルバレー欧州薬事産業視察において、用務と関係のない支出が行われていた。                             | (総務事務課)    |
| (4) ブロック別徴収事務研修（北陸・東海ブロック）において、復命書の件名等が、総合文書管理システムに登録されていなかった。          | (桑名県税事務所)  |
| (5) 三重県経営方針の政策課題等に係る研修に必要な調査研究において、復命書等に用務時間が記載されていなかった。                | (職員研修センター) |
| 講じた措置                                                                   |            |
| <u>平成 27 年度</u>                                                         |            |
| 1 実施した取組内容                                                              |            |
| ア 業務委託                                                                  |            |
| (1) 当該業務担当者間において、変更契約締結前に出納局事前検査手続きを行うことを確認しました。                        | (人事課)      |
| (2) 契約事務の際、出納局事前検査を受けることを徹底し、決裁時にも検査を受けていることの確認を徹底しました。                 | (税務企画課)    |
| イ 旅 費                                                                   |            |
| (1) 有料道路の利用区間で用務があったことを請求者及びその所属に確認し、用務先が記載された旅行命令書（変更）の写しを保存しました。      |            |
| (2) 該当日に用務があったことを請求者及びその所属に確認し、用務先が記載された旅行命令書（変更）の写しを保存しました。            |            |
| (3) 会計規則に基づき速やかに返納の事務処理を行いました。                                          | (総務事務課)    |
| (4) 復命書は、全て総合文書管理システムに登録のうえ、決裁を受けるよう、所及び課の会議で周知しました。                    | (桑名県税事務所)  |
| (5) 復命書に用務時間の記載を徹底しました。                                                 | (職員研修センター) |
| 2 取組の成果                                                                 |            |
| ア 業務委託                                                                  |            |
| (1) 今年度の変更契約時（6 月及び 10 月、12 月）において、出納局事前検査を受検しました。                      | (人事課)      |
| (2) 契約事務について適正に処理しています。                                                 | (税務企画課)    |
| イ 旅 費                                                                   |            |
| 旅行命令書と請求書の照合に留意し、適正な支出に努めました。                                           |            |
| (1) (2) 過払額はないことを確認しました。                                                |            |
| (3) 返納されたことを確認しました。                                                     | (総務事務課)    |
| (4) 復命書は、全て総合文書管理システムで行われています。また、件名についても研修がわかるよう「復命書（〇〇セミナー）」と入力されています。 | (桑名県税事務所)  |
| (5) 適正に処理されています。                                                        | (職員研修センター) |
| <u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u>                                                |            |
| ア 業務委託                                                                  |            |
| (1) 業務マニュアルへの明記等により、出納局事前検査手続きの遺漏が無いように努めます。                            | (人事課)      |
| (2) 引き続き、適正な契約事務に努めます。                                                  | (税務企画課)    |
| イ 旅 費                                                                   |            |
| (1)～(3) 引き続き、旅費条例等に基づく適正な支出に努めます。                                       | (総務事務課)    |
| (4) 復命書の決裁については、全て総合文書管理システムで適切に行います。                                   | (桑名県税事務所)  |
| (5) 引き続き適正な処理に努めていきます。                                                  | (職員研修センター) |

部局名 総務部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(3) 人件費</p> <p>人件費について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>(1) 住居手当の申請内容に記載誤りがあった。</p> <p>(2) 通勤手当の認定に係る書類に一部確認できない事項があった。</p> <p>(3) 通勤手当の通勤経路の認定に誤りがあった。</p> <p>(4) 通勤手当の支給額に誤りがあった。</p> <p style="text-align: right;">(総務事務課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>監査の指摘を受けた職員の各種手当については、総務事務集中化時に引継ぎを受けた各所属での認定分も含めて再審査を行い、認定の適・不適を確認し、不適なものについて以下のとおり修正を行いました。</p> <p>(1) 申請内容の誤りについては、認定後は遡って修正することはできないため、正しい申請内容と経緯について、総務事務システムの備考欄へ記録を行いました。</p> <p>(2) 認定時に確認した内容についての記録が漏れていたため、再度、当該職員に実測距離の報告を求め、当初申告距離どおりであり、認定内容に誤りがないことを確認したうえで総務事務システムの備考欄に記録しました。</p> <p>(3) 通勤手当の通勤経路については、当該職員に総務事務システムの道路ナビの更新による新ルートの実測距離の報告を求め、新たに認定を行いました。これにより支給額も変更しました。</p> <p>(4) 通勤手当の過払い分について、会計規則に基づき速やかに返納の事務処理を行いました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>各種手当の支給要件の確認や添付する証明書等に留意のうえ、適正な事務処理に努めました。</p> <p>通勤手当の過払い分については返納（H27.2.20 給与支給分で戻入）されたことを確認しました。</p> |
| <p>平成 28 年度以降（取組予定等）</p> <p>各種手当の認定、事後確認について、引き続き、給与条例等に基づき適正に執行するよう努めます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

部局名 総務部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(4) 財産管理等の状況<br/> 財産管理等について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 物品等の管理状況<br/> (1) 郵券証紙類出納簿の残数の記載誤りにより、出納簿の残数と現物数量が合わなかった。<br/> (鈴鹿県税事務所)</p> <p>イ 金品亡失（損傷）<br/> (1) 公用車の損傷（修理代 130,377 円）<br/> (管財課)</p>                                                                                                                                                     |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>ア 物品等の管理状況<br/> 指摘後、速やかに誤記載の部分について修正しました。また、受払簿の記載にあたっては慎重におこなうよう職員に注意喚起を行いました。<br/> (鈴鹿県税事務所)</p> <p>イ 金品亡失（損傷）<br/> 所属内の会議において、所属職員に対し、安全運転の徹底と公用車の適切な使用について周知しました。<br/> (管財課)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>ア 物品等の管理状況<br/> 日々のチェックを徹底し一層適正な事務処理に努めており、同様の事案は発生していません。<br/> (鈴鹿県税事務所)</p> <p>イ 金品亡失（損傷）<br/> 所属職員の意識が一層向上し、安全運転及び公用車の適切な使用を行っています。<br/> (管財課)</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>ア 物品等の管理状況<br/> 引き続き複数の職員で確認を行うなどチェック体制を強化し適正な事務処理に努めます。<br/> (鈴鹿県税事務所)</p> <p>イ 金品亡失（損傷）<br/> 引き続き、所属内の会議において、安全運転の徹底と公用車の適切な使用について周知徹底していきます。<br/> (管財課)</p>                                                                                                                                                                                                 |

部局名 総務部

|                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(5) 事務管理体制<br/>事務管理体制について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況<br/>(1) 事務処理誤りにより入札を中止した事案が9件あった。このうち、開札後に中止したものが2件あった。<br/>(税務企画課、管財課、紀南地域活性化局、志摩建設事務所)</p>                      |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容<br/>仕様書誤りや三重県電子調達システムへの入力時における誤りを防ぐため、複数職員によるチェックを徹底するなど、チェック体制の強化を図りました。<br/>(税務企画課、管財課、紀南地域活性化局、志摩建設事務所)</p> <p>2 取組の成果<br/>複数職員によるチェックの徹底などにより、事務処理誤りによる入札中止を防止するよう職員に周知し、一層適正な事務処理を図っています。</p> |
| <p><u>平成28年度以降（取組予定等）</u></p> <p>引き続き、仕様書等について複数の職員でチェックするなど、一層適正な事務処理を行うためチェック体制を強化していきます。</p>                                                                                                                                       |

部局名 健康福祉部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(介護サービス基盤の整備促進と、介護・福祉人材の確保・養成)</p> <p>(1) 特別養護老人ホームの整備によりその施設数は増加しており、介護度が重度で在宅の入所待機者数は着実に減少しているものの、依然多数存在し、直ちに入所できない状況が続いている。</p> <p>引き続き、施設整備を促進するとともに、入所基準の適切な運用を施設に対して促すことにより、介護度が重度で在宅の入所待機者の解消に努められたい。</p> <p>また、本格的な高齢社会を迎え、介護・福祉サービスのニーズは今後もさらに拡大することが見込まれるが、良質なサービスが提供されるためには、人材の安定的な確保と資質の向上が求められているところであり、介護現場での職員の需給状況を把握するとともに、関係機関と連携して引き続き必要となる人材の確保・養成を行われたい。</p> <p style="text-align: right;">(地域福祉課、長寿介護課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 特別養護老人ホームへの入所にあたって、「三重県特別養護老人ホーム入所基準策定指針」に沿った適切な入所決定が行われるよう、20 施設の現地調査を実施し、指針の適切な運用について助言等を行いました。</p> <p>(2) 介護保険事業支援計画に基づく施設整備の促進のため、社会福祉法人の役員等に対し、施設整備に関する説明を行い、また、平成 28 年度の整備計画の募集に際し、施設整備を予定している事業者を対象とした説明会を開催しました。</p> <p>(3) 平成 26 年度に実施した介護人材需給推計により将来の介護人材の需給状況を把握して、次の取組を実施しました。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 三重県社会福祉協議会に設置した福祉人材センターにおいて、無料職業紹介や就職フェアの開催、5 名のキャリア支援専門員による求人と求職のマッチング支援、中高校生、保護者、教職員への福祉・介護の魅力発信、離職者等への介護職員初任者研修の実施と就労支援などの取組を拡充して実施しました。</li> <li>・ 新たな取組として、介護職に従事していない介護福祉士等の有資格者の掘り起こしや、シニア世代の介護職場への参入を促進する取組を実施しました。</li> <li>・ 地域医療介護総合確保基金を活用した三重県介護従事者確保事業費補助金を新たに創設し、介護従事者の「参入促進」、「資質向上」、「労働環境・処遇の改善」に取り組む市町・介護関係団体を支援しました。</li> </ul> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 特別養護老人ホームへの現地調査の実施によって、入所基準の適切な運用を促すことができました。</p> <p>(2) 介護保険事業支援計画に基づき、平成 28 年度の施設整備として、特別養護老人ホーム 7 施設（290 床）の選定を行いました。</p> <p>(3) 福祉人材センターでの取組により、521 名（平成 28 年 3 月末）が福祉・介護職場への就職につながりました。</p> |
| <p>平成 28 年度以降（取組予定等）</p> <p>(1) 特別養護老人ホームへの入所にあたって、施設サービスを受ける必要性が高い方が優先的に入所できるよう、引き続き施設に対する現地調査を実施し、「三重県特別養護老人ホーム入所基準策定指針」の適切な運用を促していきます。</p> <p>(2) 整備計画の募集にあたっては、事業者に対する説明会の開催や施設基準に関する助言などの支援を行うことにより、介護保険事業支援計画に基づく施設整備を着実に推進していきます。</p> <p>(3) 介護人材需給推計は、3 年に 1 度実施されることとなっており、この需給推計により県内の需給状況を把握し、需給ギャップを埋める取組を実施していきます。</p> <p>また、平成 27 年度の取組に加え、介護福祉士養成施設で介護福祉士をめざす学生を対象とした介護福祉士修学資金や、離職した介護人材のうち一定経験を有する人が、再就職する際に必要な再就職準備金の貸付を行う社会福祉法人三重県社会福祉協議会に貸付原資等の補助を行うことで、新たな人材の参入促進と離職した人材の呼び戻しを図ります。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

部局名 健康福祉部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(高齢者の虐待防止)</p> <p>(2) 高齢者に対する虐待については、市町職員や介護施設従事者等を対象とした研修を実施するなどその防止に取り組んでいるものの、介護施設や家庭などでも依然多数発生しており、また、表面化していない潜在的な虐待の存在も否定できないところである。</p> <p>このため、早期発見・早期対応に向けた相談支援体制の充実・活用に加え、介護福祉等の事業所における組織的な体制の整備や職員の資質向上を図るなど、引き続き関係機関と連携し、虐待防止に努められたい。<br/>(長寿介護課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>高齢者虐待の早期発見に向け、事例検討等の実践に即した虐待防止研修を実施することで関係者の資質向上に努めるとともに、関係機関同士のネットワークの構築や、専門職である弁護士と社会福祉士で運営する「三重県高齢者・障がい者虐待防止チーム」との協力により、虐待の対応にあたる市町等の支援を行いました。</p> <p>また、「三重県高齢者・障がい者虐待防止チーム」は、今年度から任意団体化したことで組織の強化が図られており、市町と直接契約できるようになったことで、より迅速で厚い支援が可能になりました。</p> <p>虐待防止研修会</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 市町、地域包括支援センター向け <ul style="list-style-type: none"> <li>・市町管理職・担当職員向け (1 日)</li> <li>・現任者専門研修 (3 日)</li> <li>・担当者交流会 (2 会場)</li> </ul> </li> <li>2. 事業所向け <ul style="list-style-type: none"> <li>・権利擁護普及啓発研修 (1 日)</li> <li>・虐待防止研修会 (2 日)</li> </ul> </li> </ol> <p>2 取組の成果</p> <p>従来の研修に加え、今年度から、新たに有料老人ホームの施設長やサービス付き高齢者向け住宅の管理者等を対象とした虐待防止研修会を開催したことで、更なる関係者の資質向上を図ることができました。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降 (取組予定等)</u></p> <p>引き続き、研修等の実施により関係者の資質向上を図り、関係機関同士の連携を密にすることで虐待の早期発見・防止に努め、専門職の協力により虐待の対応に当たる市町等を支援します。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

部局名 健康福祉部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(看護職員の確保対策)</p> <p>(3) 県内の看護職員数は増加傾向にあるものの、人口 10 万人当たりの施設従事者数は全国平均を下回っている。引き続き、関係機関や医療勤務環境改善支援センターと連携して働きやすい職場環境づくりを進めるなど、看護職員の確保対策に取り組まれない。</p> <p style="text-align: right;">(地域医療推進課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 看護職員確保対策を総合的に検討する場として医療看護分野を専門とする委員等で構成する看護職員確保対策検討会での議論を踏まえ、「人材確保対策」、「定着促進対策」、「資質向上対策」、「助産師確保対策」の4つの視点から総合的な看護職員確保対策に取り組みました。</p> <p>(2) 看護職員の養成と確保を図るため、看護学生等に対して修学資金を貸与するとともに、看護師等養成所への運営支援を実施し、さらに潜在看護職員に対して、復職支援研修会やナースセンターによる就業相談、斡旋などの再就業支援を実施しました。</p> <p>また、看護職員の再就業の促進に向けて、より身近な地域で復職支援等が受けられるようナースセンターの支援体制を強化するためサテライト展開を図ることとし、平成27年12月、その拠点となる「三重県ナースセンター四日市サテライト」を開所しました。</p> <p>さらに、県内の中高校生に対しては、看護職員をめざす動機付けとなるよう、看護の魅力を啓発する出前事業や看護体験も行いました。</p> <p>(3) 定着促進の取組として、医療機関に対し、多様な保育ニーズにも対応できる院内保育所の設置支援を行うとともに、新人看護職員の研修体制構築に向けた研修経費補助や人材育成を担う責任者等への育成支援を行いました。</p> <p>就労環境改善については、看護職員からの相談に応じる総合相談窓口の設置や看護管理者を対象とした研修会の開催などの取組を進めました。</p> <p>また、改正医療法に基づき、医療機関全体での勤務環境改善を図るため、アドバイザー派遣などの総合的な支援を行う「三重県医療勤務環境改善支援センター」を昨年度に設置し、医療機関の勤務環境改善に向けた自主的な取組が促進されるよう支援を行うとともに、医療機関の主体的な取組を促進するため、「女性が働きやすい医療機関認証制度」を創設しました。</p> <p>(4) 資質向上対策として、在宅医療推進のための看護職員研修や、がん、認知症対策をテーマとした実務研修を実施しました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 看護師等養成所から862名の卒業生が輩出され、832名が看護職員として就業し、そのうち県内就業は、3年続けて600人台(631名、75.8%)となりました。(平成28年3月末見込)</p> <p>また、ナースセンターによる就業相談、斡旋では、503名(平成28年3月末現在)の就業者を得て、看護職員の復職につながりました。</p> <p>潜在看護職員の復職研修会においては、14人の参加があり、8人が復職しました。</p> <p>(2) 病院内保育所運営補助について、24時間対応加算が9施設、病児等保育加算が1施設、休日保育加算が12施設(平成26年度は、それぞれ9施設、2施設、9施設)から交付申請があり、多様な保育ニーズにも対応できる病院内保育所が増加しました。</p> <p>平成 28 年度以降(取組予定等)</p> <p>(1) 看護職員確保対策検討会での議論を踏まえ、引き続き総合的な看護職員確保対策に取り組むとともに、実施事業をフォローアップし、さらに必要な課題について検討を進めていきます。</p> <p>(2) 看護職員や女性医師等の就労環境改善に向け、医療勤務環境改善支援センターにおいて、計画的に勤務環境改善に取り組む医療機関に対して引き続き支援を行うとともに、医療機関の主体的な取組を促進するため、女性が働きやすい医療機関認証制度を実施します。</p> <p>(3) 看護職員等の離職防止のため、多様な保育ニーズにも対応できる病院内保育所設置について、支援を充実するとともに施設の状況に応じた働きかけを実施します。</p> <p>(4) 看護職員の確保については、引き続き、三重県ナースセンターが求人側の勤務環境を十分把握し、ハローワーク等と連携して、求職者への就業斡旋を実施します。また、平成27年10月からの免許保持者の届出制度施行にともない、離職時の「つながり」を維持できる方策を検討してまいります。</p> |

部局名 健康福祉部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(医師の確保対策)</p> <p>(4) 三重県地域医療支援センターを立ち上げて後期臨床研修プログラムを作成し、医師不足、地域偏在の解消に向けて、積極的に取り組んでいる。</p> <p>しかし、医師看護師需給状況調査（平成25年度）によると、平成47年においても地域偏在や診療科偏在が解消されない見込みであるので、医師修学資金貸与制度も含め、これまでの取組成果の検証と必要に応じた見直しをしつつ、医師不足や地域偏在等の解消に取り組まれない。</p> <p style="text-align: right;">(地域医療推進課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>平成27年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 県内の医師の不足する地域の医療機関等における医師の確保及び質の向上に資することを目的として、医学部を卒業後、医師として一定の年数を県内で勤務することにより貸与額全額の返還を免除する三重県医師修学資金の新規貸与を実施しました。</p> <p>(2) 修学資金貸与者等若手医師へのキャリア形成支援と医師不足地域の医療機関の医師確保支援を一体的に行うため、へき地等医師不足の地域を含む県内複数医療機関をローテーションしながら専門医資格を取得できる17基本診療領域の後期臨床研修プログラムの活用を促すための個人面談を修学資金貸与者等に対して実施しました。</p> <p>(3) 都道府県の枠を超えた医師の偏在解消等については、県単独の取組だけでは解決が難しいことから、医師の地域偏在を防ぐためのインセンティブを設けることや、現在見直しが進められている新たな専門医制度（平成29年度開始予定）の中で、医師偏在や地域医療の崩壊を来さないよう十分に配慮することについて、国、日本専門医機構及び各学会に対して提言を行いました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 三重県医師修学資金について、面接等による選考のうえ、募集人員である55名に貸与を行った結果、貸与者の累計（平成28年3月末現在）が536名となりました。</p> <p>(2) 来年度から後期臨床研修を開始する臨床研修2年目の修学資金貸与者等49名を対象に、返還免除要件に追加した地域医療支援センターコースの周知や複数回の個人面談の実施等により、後期臨床研修プログラムの活用促進に取り組みました。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・第1次面談：平成27年5月～7月実施</li> <li>・第2次面談：平成28年1月～3月実施</li> </ul> |
| 平成28年度以降（取組予定等）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>(1) 三重県医師修学資金について、前年同様の募集定員55名の新規貸与に向けて取り組み、将来県内で勤務する医師の総数確保に努めます。</p> <p>(2) 平成29年度から研修開始となる新たな専門医制度について、研修医等に対する周知や活用促進のための個人面談等に取り組み、より多くの医師修学資金貸与者等に三重大学各診療科が策定する新専門医研修プログラムを活用してもらうことにより、若手医師のキャリア形成支援と一体的に医師不足地域の医療機関の医師確保支援を進め、医師の地域偏在の解消につなげていきます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |



部局名 健康福祉部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(児童虐待の未然防止と早期発見、早期の適切な支援)</p> <p>(5) 県内の児童相談所における児童虐待相談対応件数は、過去最多となった前年度に比べ5件減の1,112件となったものの、高い水準で推移し、児童虐待相談における主な虐待者は、実母が615件と、55.3%を占めている。</p> <p>市町母子保健担当職員等を対象とした研修や妊娠・出産等に関する相談体制の整備などに取り組んでいるが、母子保健分野や医療機関との連携をより一層進め、児童虐待の未然防止の取組を強化するとともに、引き続き早期発見、早期の適切な支援に努められたい。</p> <p style="text-align: right;">(子育て支援課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容<br/>《母子保健分野との連携について》</p> <p>(1) 県は平成24年度に発生した0歳児虐待死亡事例を踏まえ、母子保健部門との連携が重要であると認識し、三重県児童相談センターと管轄の児童相談所及び市町が実施する児童虐待防止に関する定期協議には、市町の児童福祉部門だけでなく、母子保健部門の市町職員の参加を求め、市町内部の連携を確認するとともに、特定妊婦への対応等の連携に関する情報交換を実施しました。</p> <p>(2) 三重県児童相談センターでは、市町の児童福祉部門の担当職員だけでなく、母子保健部門の担当職員の児童虐待防止に関するスキルアップを支援するため、市町職員等テーマ別研修やブロック別事例検討会を実施しました。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 平成27年4月22日～平成28年1月13日 市町職員等テーマ別（周産期からの支援等）研修 4回</li> <li>・ 平成27年11月4日～平成28年3月8日 ブロック別事例検討会 5回</li> </ul> <p>(3) 県は市町の切れ目のない母子保健サービスの実施において、全ての母子に対する支援として行っている妊娠届出時アンケート、乳児家庭全戸訪問事業や乳幼児健診等で把握された要支援ケースについて、医療機関や市町保健福祉部門及び県児童相談所等と情報共有し、連携して支援していけるよう、医師会との調整や人材育成を行いました。</p> <p>《医療機関との連携について》</p> <p>(1) 県が開催した県内10病院が参加する三重県児童虐待対応協力基幹病院連絡協議会において、児童虐待に関する現状の情報共有や連携等の意見交換を実施しました。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 平成28年2月17日 実施</li> </ul> <p>(2) 重篤な事案ほど医療機関との連携が不可欠なため、県は医療従事者を対象に、虐待の兆候の把握と証拠保全、通告の必要性、放置した場合の危険性など、児童虐待対応に必要な医療分野の知識を身に付ける研修を県内の病院で実施しました。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 平成27年10月8日～平成28年1月29日 5病院にて実施</li> </ul> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 母子保健部門との連携については、市町の児童福祉部門だけでなく、母子保健部門の職員を交えての定期協議の実施や、市町の母子保健部門の職員も対象とした児童虐待防止に関する研修会の実施により、母子保健部門との共通の理解と連携の強化が図られました。</p> <p>また、県が医師会等との調整により、市町が実施する乳幼児健診等をスムーズに実施することができました。</p> <p>(2) 医療機関との連携については、医療機関との連絡協議会での情報共有と連携の必要性についての確認がなされ、また医療従事者を対象とした研修の実施により、児童相談所等への通告やその後の連携の必要性について理解を深めることができました。</p> |
| <p><u>平成28年度以降（取組予定等）</u></p> <p>(1) 引き続き定期協議や研修会の実施等を通じて、母子保健分野との連携を進め、今後の的確な児童虐待への対応につなげていきます。</p> <p>(2) 医療機関との連携においても、病院との連絡協議会を開催し情報共有等の連携を図るとともに、平成27年度に開催できなかった他病院においても医療従事者向けの研修会の実施を促し、今後の児童虐待の早期発見及び早期対応につなげていきます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

部局名 健康福祉部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>2 財務以外の事務の執行に関する意見</p> <p>事務の執行について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、発生防止に努めるとともに、県行政への信頼を損なう重大な事案であるため、今後、法令遵守、綱紀の厳正な保持及び服務規律の確保を徹底されたい。</p> <p>(1) 非常勤職員が、担当者が誤って配布した休暇等を管理するシステムの所属勤務管理者用 I D 及びパスワードを用いて、前年度からの年次有給休暇繰越日数を不正に変更し、平成 23 年度から 25 年度の間、欠勤したにもかかわらず年次有給休暇を取得していたように見せかけていた。(地域福祉課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>非常勤職員の休暇等を管理するシステムの所属勤務管理者用パスワードを、3 か月毎に定期的に変更するとともに、非常勤職員の日々の出勤状況を記録し、毎月の勤務実績報告の際に確実にチェックできるよう改善しました。</p> <p>また、非常勤職員を含む全職員のコンプライアンス意識を醸成するために、平成 27 年 3 月に課職員全員（正規職員、嘱託職員、業務補助職員）に対し、今回の不適正事案を踏まえて法令の順守を徹底するとともに、厳正なサービスを指示しました。</p> <p>さらに、これまでは正規職員を対象に開催していたコンプライアンス・ミーティングを、非常勤職員を含む全職員を対象として開催しています。これまで 3 回開催し、法令順守、綱紀の保持、適切なサービスの確保に努めているところであり、平成 28 年 2 月に 4 回目のミーティングを開催することとしています。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>非常勤職員を含む全職員のサービスは、適切に行われています。</p> <p>また、コンプライアンス・ミーティングには非常勤職員を含む全職員が出席し、コンプライアンス遵守の醸成が図られています。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>引き続き、非常勤職員の休暇等を管理するシステムの所属勤務管理者用パスワードを 3 か月毎に定期的に変更するとともに、毎月の勤務実績報告の際に確実にチェックする取組を継続します。</p> <p>また、非常勤職員を含む全職員のコンプライアンス意識を醸成するため、コンプライアンス・ミーティングを年 4 回開催します。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

部局名 健康福祉部

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(1) 収入に関する事務<br/>収入事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 収入未済</p> <p>(1) 収入未済額が平成 26 年度末現在 639,365,768 円あった。<br/>(健康福祉総務課、長寿介護課、障がい福祉課、地域医療推進課、子育て支援課、桑名保健所、鈴鹿保健所、津保健所、松阪保健所、伊勢保健所、伊賀保健所、熊野保健所、北勢福祉事務所、多気度会福祉事務所、紀北福祉事務所、紀南福祉事務所、児童相談センター、国児学園、草の実リハビリテーションセンター、小児心療センターあすなろ学園、保健環境研究所)</p> <p>(2) 債権処理計画の目標が達成されていないものがあった。<br/>(障がい福祉課、地域医療推進課、子育て支援課、発達支援体制推進プロジェクトチーム)</p> <p>(3) 納期限後 20 日以内に督促状が発付されていなかった。<br/>(子育て支援課)</p> <p>(4) 督促状の発付が遅延しているものがあった。<br/>(草の実リハビリテーションセンター)</p> <p>(5) 債権管理自己検査が実施されていなかった。<br/>(草の実リハビリテーションセンター)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) (2)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>平成 26 年度に作成した健康福祉部債権管理マニュアルに基づき、収納促進に取り組みました。</li> <li>部長を会長とする「健康福祉部所掌未収金対策会議」を開催し、債権処理計画（未収金の回収・整理の目標）を決定し、公表しました。</li> <li>決定した債権処理計画に基づき、計画的な徴収に努めました。特に徴収強化月間には、電話、文書による催告および自宅への訪問を強化することにより、未収金の発生防止と徴収に努めました。</li> <li>未収債権管理事務嘱託員を本庁に 3 名配置し、地域機関の職員とも連携し、滞納者の現状把握、未収金の徴収に努めました。</li> <li>地域機関を含めた部内の未収金担当者会議を開催し、債権管理マニュアルや債権回収の実践例の研修を行い、債権管理の強化を図りました。</li> <li>地域機関においても、所内未収金対策会議を開催し、未収金の徴収を計画的に事務所全体で進行管理するとともに、各担当が連携して徴収に取り組みました。</li> </ul> <p>(3) (4)</p> <p>未収金が発生した場合は、健康福祉部債権管理マニュアルに基づき、債権管理簿を作成し、期日までに督促状を発付するよう徹底しました。</p> <p>(5) 債権管理自己検査を適切に実施するよう徹底しました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) (2)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>「健康福祉部所掌未収金対策会議」を開催し、健康福祉部債権管理マニュアルに基づき、債権処理計画の達成に向け、収納促進を図りました。</li> <li>未収債権管理事務嘱託員が自宅等へ訪問を行った結果、訪問時に 162,000 円を収納しました。</li> <li>これらの取組により、過年度の未収金について 51,221,796 円を収納しました。</li> </ul> <p>(3) (4)</p> <p>期日までの督促状の発付等、適切な債権管理が図られました。</p> <p>(5) 自己検査が適切に実施されました。</p> |
| <p>平成 28 年度以降（取組予定等）</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>「三重県債権の管理及び私債権の徴収に関する条例」、「三重県公債権の徴収に関する条例」及び「健康福祉部債権管理マニュアル」に基づき、未収金の適切な管理による回収・整理を行います。</li> <li>健康福祉部所掌未収金対策会議において年度当初に債権処理計画を立て、この計画に基づき計画的に、催告、督促、訪問徴収等を行い、未収金の発生防止と減少に努めます。</li> <li>未収債権管理事務嘱託員を引き続き配置し、訪問徴収の強化に努めます。</li> <li>未収金担当者会議や意見交換会を行い、債権管理の適切な執行を周知徹底します。</li> <li>地域機関においても、所内未収金対策会議を開催し、未収金の適切な管理・徴収を図ります。</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

部局名 健康福祉部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(1) 収入に関する事務<br/>収入事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>イ 収入事務</p> <p>(1) 現金納付された情報公開文書複写料等の金融機関への収納処理が一部遅延していた。(地域福祉課)</p> <p>(2) 現金納付された心身障がい者扶養共済事業負担金の金融機関への収納処理が一部遅延していた。(障がい福祉課)</p> <p>(3) 現金で受入れを行った託児料について、誤った日で調定されていた。(少子化対策課)</p> <p>(4) 情報公開文書複写料において、財務会計システムによる現金収納票発行の際、受入日を誤って入力していた。(桑名保健所)</p> <p>(5) 情報公開文書複写料について、2日後に収納していた。(桑名保健所)</p> <p>(6) 情報公開文書複写料について、受入日翌日に財務会計システムで現金収納票を発行するのを誤って現金受入票を発行し、現金日計表に残額が計上され続けていた。(鈴鹿保健所)</p> <p>(7) 建物使用料に係る調定について、調定日の遅延が2件あった。(熊野保健所)</p> <p>(8) 生活保護費返還金に係る調定について、調定日の遅延があった。(紀南福祉事務所)</p>                                                                                                                                                        |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 平成 27 年度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1)(2) 情報公開文書複写料等の収納した現金について、速やかに処理を行うよう周知、徹底しました。</p> <p>(3) 適正な調定日で処理を行うよう徹底しました。</p> <p>(4) 現金収納票発行の際、受入日を誤って入力していないか、調定決議書との相互チェックを徹底しました。</p> <p>(5) 情報公開文書複写料の収納後、速やかに処理を行うよう周知、徹底しました。</p> <p>(6) 現金収納事務処理の手順について再確認し、誤り発生について注意喚起するとともに、現金日計表の残高については適時確認に加え毎月初日の定期確認を徹底しました。</p> <p>(7) 複数職員による会計処理の確認することで、事務処理の誤りの未然防止を徹底しました。</p> <p>(8) 調定決議書の決裁時の確認不足から発生したものであり、決裁時に複数職員による確認を徹底しました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1)(2) 速やかな収納処理の徹底により、適切な事務処理が図られました。</p> <p>(3) 調定日の確認の徹底により、適切な事務処理が図られました。</p> <p>(4) 相互チェックの徹底により、適切な事務処理が図られました。</p> <p>(5) 情報公開文書複写料の現金受入日入力及び収納について、適切に処理しました。</p> <p>(6) 定期確認の徹底により、適切な事務処理が図られました。</p> <p>(7) 複数職員による会計処理の確認を徹底により、適切な事務処理が図られました。</p> <p>(8) 複数職員による確認を徹底により、適切な事務処理が図られました。</p> |
| 平成 28 年度以降（取組予定等）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 速やかな収納処理や、複数職員による確認の徹底等により、引き続き適切な会計処理に努めます。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

部局名 健康福祉部

## 監査の結果

## 3 財務の執行に関する意見

## (2) 支出に関する事務

支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。

## ア 業務委託

- (1) 【三重県社会福祉会館ポリ塩化ビフェニル廃棄物（特別管理産業廃棄物）処理業務委託】  
・契約伺い等に契約保証金に関する記載がなかった。 (健康福祉総務課)
- (2) 【三重県地域生活定着支援事業業務委託】  
・契約書に定められた実施責任者の設置が書面で報告されていなかった。 (地域福祉課)
- (3) 【安全キャビネット保守点検業務委託】  
・仕様書に定めた工程表が提出されていなかった。 (津保健所)
- (4) 【インキュベータ保守点検業務委託】  
・仕様書に定めた工程表が提出されていなかった。  
・再委託承認手続きにおいて、再委託事業者名が誤っていた。 (津保健所)
- (5) 【ポリ塩化ビフェニル廃棄物（特別管理産業廃棄物）処理委託】  
・出納局事前審査を受けていなかった。  
・契約関係書類に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。  
・契約保証金を免除する決裁を受けていなかった。 (熊野保健所)
- (6) 【児童虐待進行管理モニター強化事業委託業務】  
・契約書に定めた実施責任者報告が提出されていなかった。 (児童相談センター)
- (7) 【三重県松阪食肉衛生検査所有機溶剤及びホルムアルデヒド作業環境測定業務委託】  
・予定価格設定に係る積算根拠が明確になっていなかった。 (松阪食肉衛生検査所)
- (8) 【給食業務委託】  
・予定価格設定に係る積算根拠が明確になっていなかった。 (女性相談所)
- (9) 【空調設備保守点検業務委託】  
・予定価格設定に係る積算根拠が明確になっていなかった。 (女性相談所)
- (10) 【特別管理産業廃棄物（感染性廃棄物）収集運搬処分業務委託】  
・契約関係書類に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。 (公衆衛生学院)

## 講じた措置

## 平成 27 年度

## 1 実施した取組内容

- (1) 契約締結伺いに必要な事項を部内職員に周知するとともに、経理班に合議を行うよう改め、十分な確認を行いました。
- (2) 契約書に定められたとおり実施責任者設置の報告を求めました。
- (3) (4) 実施伺い、契約締結伺い、完成検査の際、複数の職員で確認するようチェック体制を強化しました。
- (5) 出納局事前審査について関係職員に注意喚起するとともに、契約関係書類について複数の職員による確認を徹底しました。
- (6) 契約内容の確認と遵守の徹底について関係職員に注意喚起を行うとともに、複数職員での確認を徹底しました。
- (7) (8) (9) 予定価格設定について、積算根拠を明確にするよう、職員に周知徹底しました。
- (10) 契約関係書類に必要項目の記載漏れがないようチェック体制の強化に取り組みました。

## 2 取組の成果

部内職員への周知や、経理班への合議における確認により、適切な事務処理が図られました。(本庁)  
職員への注意喚起や複数職員による確認の徹底により、適切な事務処理が図られました。(地域機関)

## 平成 28 年度以降（取組予定等）

引き続き、職員への注意喚起や、複数職員による確認の徹底等や、本庁においては健康福祉総務課経理班の確認により、適切な会計処理に努めます。

部局名 健康福祉部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(2) 支出に関する事務<br/>支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>イ 補助金</p> <p>(1) 【三重県交通施設バリアフリー化設備モデル整備補助金】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 交付要領において、交付申請の取下げ期限が定められていなかった。</li> <li>・ 交付要領における年度毎の補助金交付額の算定に係る記載が明確でなかった。 (地域福祉課)</li> </ul> <p>(2) 【三重県特定不妊治療費及び不育症治療費等補助金】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 補助事業者に対し暴力団等の不当介入に対する措置を義務付けていなかった。 (子育て支援課)</li> </ul> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 「三重県交通施設バリアフリー化設備モデル整備補助金交付要領」を改正し、交付申請の取下げ期限、年毎の補助金交付額の算定について規定しました。</p> <p>(2) 「三重県特定不妊治療費及び不育症治療費等補助金交付要領」を改正し、暴力団等の不当介入に対する措置を規定しました</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ また、健康福祉部が所管する全ての補助金交付要領について、必要な項目が適切に定められているか、確認を行いました。</li> </ul> <p>2 取組の成果</p> <p>適切な交付要領が整備されました。</p>                                                                                  |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>引き続き適切な事務処理に努めます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

部局名 健康福祉部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(2) 支出に関する事務<br/>支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ウ 旅費</p> <p>(1) 【人権啓発研究集会参加】<br/>・復命書の件名等が、総合文書管理システムに登録されていなかった。 (健康福祉総務課)</p> <p>(2) 【メディカルバレー欧州薬事産業視察】<br/>・復命書の記載内容が不十分であった。 (ライフイノベーション課)</p> <p>(3) 【大分県東部保健所調査及び内閣府広域医療搬送訓練視察】<br/>・出張した職員2名のうち、1名の復命書が作成されていなかった。 (熊野保健所)</p> <p>(4) 【平成26年度児童相談所一時保護所指導者研修】<br/>・復命書の記載内容が不十分であった。 (児童相談センター)</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 速やかに総合文書管理システムに登録しました。また、総合文書管理システム起案することを徹底することにより、登録漏れを防止しました。</p> <p>(2) 速やかに不十分であった箇所について内容を補うとともに、全職員に対し注意喚起しました。</p> <p>(3) 速やかに連名での復命書に改め、全職員に対し注意喚起しました。</p> <p>(4) 速やかに不十分であった箇所について内容を補いました。全職員に対して、復命書の記載方法について周知を行い、復命書に用務時間を記載するようにしました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 総合管理文書システムに適切に登録されています。</p> <p>(2)(3)(4) 復命書については、適切に補正等の処理が行われています。</p>      |
| <p><u>平成28年度以降（取組予定等）</u></p> <p>引き続き、総合文書管理システムでの文書起案の徹底による登録漏れ防止や、復命書の記載漏れ防止等適切な事務処理に努めます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

部局名 健康福祉部

|                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                         |
| 3 財務の執行に関する意見<br>(2)支出に関する事務<br>支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。<br>エ 物品等購入<br>(1)契約関係書類に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。 (福祉監査課)                                   |
| 講じた措置                                                                                                                                                                         |
| <u>平成 27 年度</u><br>1 実施した取組内容<br>健康福祉総務課から部内職員に、契約締結伺いに必要な事項を部内職員に周知するとともに、契約締結伺いを健康福祉総務課経理班に合議を行うよう改め、十分な確認を行いました。<br>2 取組の成果<br>改善取組により、契約関係書類への記載事項漏れ等について、適切な事務処理が図られました。 |
| <u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u><br>引き続き、適切な事務処理に努めます。                                                                                                                                |



部局名 健康福祉部

|                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                    |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(2) 支出に関する事務<br/>支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>オ その他の支出事務</p> <p>(1) 財務関係システムへの支出命令額の入力誤りにより歳出戻入を行っていた。 (紀南福祉事務所)</p> <p>(2) 一時保護委託料の積算誤りにより歳出戻入を行っていた。 (児童相談センター)</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                    |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 支出命令の帳票について、複数職員による確認を徹底することとしました。</p> <p>(2) 関係職員に注意喚起を行い、複数職員での確認等、チェック体制の強化に取り組み、支出事務等における不適切な事案をなくすよう努めました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>チェック体制の強化等により、適切な事務処理が図られました。</p>  |
| <p><u>平成 28 年度以降 (取組予定等)</u></p> <p>チェック体制の強化等により、引き続き適切な会計処理に努めます。</p>                                                                                                                                                  |

部局名 健康福祉部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(3)財産管理の状況</p> <p>財産管理等について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 財産管理状況</p> <p>(1) 公有財産定期報告書が期限内に提出されていなかった。 (地域福祉課)</p> <p>(2) 公有財産使用許可（貸付）台帳が作成されていなかった。 (少子化対策課)</p> <p>(3) 公有財産目的外使用許可に係る管財課長への報告が行われていなかった。 (発達支援体制推進プロジェクトチーム)</p> <p>(4) 公有財産使用許可（貸付）台帳が作成されていなかった。 (熊野保健所)</p> <p>(5) 行政財産目的外使用許可に係る管財課長への報告が行われていなかった。 (草の実リハビリテーションセンター)</p> <p>(6) 公有財産使用許可（貸付）台帳が作成されていなかった。 (公衆衛生学院)</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 毎年度末現在の状況及び毎年度間の異動概要を翌年度の 4 月末日までに報告するよう確認し、徹底しました。</p> <p>(2) 速やかに台帳を整備しました。</p> <p>(3) 速やかに管財課長への報告を行いました。</p> <p>(4) 速やかに公有財産使用許可台帳を作成し、公有財産使用許可の内容を記載しました。</p> <p>(5) 速やかに公有財産の目的外使用許可に係る管財課長への報告を行いました。また、今後は許可と同時に管財課長への報告を行うこととしました。</p> <p>(6) 速やかに公有財産使用許可（貸付）台帳を作成しました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) (2) (3) (4) (5) (6) 改善取組の結果、適切な公有財産管理を行いました。</p>                              |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>三重県公有財産規則に基づき、期限内の定期報告等、公有財産の管理を適切に行います。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

部局名 健康福祉部

|                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                          |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(3)財産管理の状況</p> <p>財産管理等について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>イ 物品等の管理状況</p> <p>(1) 無償譲渡及び無償貸付けした物品について、財務会計システム処理が行われていないものがあった。<br/>(健康福祉総務課)</p> <p>(2) 図書カードの払出しが財務会計システムに登録されていなかった。<br/>(地域福祉課)</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                          |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) (2)速やかに財務会計システム処理を行いました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) (2)改善取組の結果、適切な物品管理を行いました。</p>                                                                                                               |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>(1) (2) 引き続き、適切な事務処理に努めます。</p>                                                                                                                                                                              |

部局名 健康福祉部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(4) 事務管理体制</p> <p>事務管理体制について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況</p> <p>(1) 事務処理誤りにより入札を中止した事案が23件あった。このうち、開札後に中止したものが1件あった。(健康福祉総務課、薬務感染症対策課、地域福祉課、地域医療推進課、健康づくり課、少子化対策課、子育て支援課、津保健所、熊野保健所、小児心療センターあすなろ学園、保健環境研究所)</p>                                                                                                                                                                                                                       |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>今回の事務処理誤りによる入札中止案件は、物件等でいずれも公告後に、調達説明書、仕様書、入札内訳書、電子調達システムへの登録等の誤りが発見されたことによるものです。</p> <p>健康福祉総務課から部内各所属に対し、事務処理誤りによる入札中止事案の具体例等について、情報共有を図るとともに、入札事務の執行について慎重を期し、未然防止に向けた取組についての注意喚起を行いました。</p> <p>各所属において、調達説明書、仕様書、入札内訳書、添付ファイル及び電子入札システムへの登録の内容が適切かどうかの確認を複数職員で行うことを徹底し、チェック体制の強化に取り組みました。</p> <p>また、本庁においては、事業実施伺いを健康福祉総務課経理班に合議を行うよう改め、十分な確認を行いました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>事務処理誤りによって入札中止に至る事案共有により、担当職員の意識を高め、複数職員によるチェック体制の強化により、適正な入札事務を図りました。</p> |
| <p><u>平成28年度以降（取組予定等）</u></p> <p>引き続き、複数職員によるチェック体制の強化や、本庁においては健康福祉総務課経理班の確認等により、適切な入札事務に努めます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

部局名 健康福祉部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(4) 事務管理体制<br/>事務管理体制について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>イ その他事務管理体制</p> <p>(1) 事故発生報告書の提出が遅延していた。 (薬務感染症対策課)</p> <p>(2) パソコン損傷事故の発生から一月以上経過後に金品亡失（損傷）報告書が提出されていた。 (鈴鹿保健所)</p>                                                                                                        |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 班内ミーティングを通じて、事故発生報告書の提出が遅延しないよう、また、公用車運転時の交通安全について注意喚起を行いました。</p> <p>(2) 当該事務処理遅延認識後、直ちに事務所内で事案共有を行い、金品亡失（損傷）報告書の提出が遅延しないよう、また再発防止に向け注意喚起を行いました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 職員の交通事故発生時の適切な対応が再確認され、交通事故発生防止及び県有財産の適切な管理に関する意識が向上しました。</p> <p>(2) 物品使用の当事者としての職員の意識が向上しました。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>引き続き、所属内ミーティング等で、交通安全や物品の適切な使用について注意喚起を行うとともに、事故発生時には速やかに報告等、適切な事務処理を行うよう徹底します。</p>                                                                                                                                                                                                        |

部局名 健康福祉部

|                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(5) 交通事故</p> <p>職員の不注意による公用車の交通事故が発生しているので、今後、職員の安全運転意識をより一層高めるなど、事故の未然防止に努められたい。</p> <p>(1) 物損事故（負担割合：県 100%、相手 0%）<br/> （物損額：県 98,571 円、相手 733,946 円）<span style="float: right;">（津保健所）</span></p>               |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 所内全職員に、安全運転、特に発進時の後方等周辺の安全確認について注意喚起を行いました。また、所内の課長会議で、公用車運転時の交通安全について注意喚起を行いました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 職員の交通事故防止に対する意識が再確認されました。それにより、職員の安全運転意識が更に向上し、平成 27 年度は公用車による事故は発生していません。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>引き続き所内の会議等で公用車運転時の交通安全についての注意喚起を行い、職員の安全運転意識を高め、事故の未然防止に努めます。</p>                                                                                                                                       |

部局名 環境生活部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(交通事故防止対策の推進)</p> <p>(1) 平成 26 年の人身事故件数は 8,100 件と前年から 1,704 件減少するなど、一定の改善があったものの、交通事故死者数は 112 人と 25 年の 94 人から 18 人増加し、4 年ぶりに 100 人を超えている。<br/>今後も引き続き、関係機関と連携を図り、高齢者や子どもなど交通弱者が関係する交通事故対策や飲酒運転根絶に重点を置いた取組を推進し、交通事故防止に努められたい。</p> <p>(交通安全・消費生活課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 四季の交通安全運動をはじめ年間を通じた広報啓発活動において「高齢者の交通事故防止」を運動の重点目標の一つと位置づけ、三重県交通対策協議会を構成する 122 の関係機関等と連携して、運動を展開しました。</p> <p>(2) 各地区の指定自動車教習所において参加・体験・実践型の交通安全教育を実施し、老人クラブ等で交通安全活動を推進する交通安全シルバーリーダーを育成しました。(16 回実施、212 人育成)</p> <p>(3) 各地域の市町、警察署、地区交通安全協会等関係機関の参加のもと、交通安全シルバーリーダー連絡会議を開催して、必要な情報の提供、活動に対する意見交換等を行い、交通安全シルバーリーダーが地域において効果的に啓発活動を実施できるよう支援を行いました。(平成 28 年 1 月～2 月)</p> <p>(4) 三重県交通安全研修センターにおいて、保育所・幼稚園、小学校、中学校の児童生徒向けなど子どもの発達段階にあわせた研修カリキュラムにより、参加・体験・実践型の交通安全教育を実施するとともに、リニューアルした体験学習ゾーンの交通安全教育機器を活用した交通弱者向けの交通安全教育を充実しました。</p> <p>(5) 飲酒運転の根絶に向けて、「三重県飲酒運転 0 (ゼロ) をめざす基本計画」をふまえ、飲酒運転 0 (ゼロ) をめざすキャンペーンを県内各地で展開するとともに、飲酒運転 0 (ゼロ) メッセージ運動などの取組により規範意識の定着を図りました。<br/>また、飲酒運転違反者に対するアルコール依存症に関する受診義務通知等の送付や相談対応などにより、再発防止を図りました。(キャンペーンイベント開催：10 回)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 平成 27 年における交通事故死者数は 87 人で、前年より 25 人減少し、統計の残る昭和 29 年以降で過去最少となりました。うち高齢者の交通事故死者数は 52 人で、前年より 5 人減少したものの、全体の 59.8%を占めています。「みえ県民力ビジョン・行動計画」の目標値 75 人以下については未達成となったものの、活動指標である交通事故死傷者数は 9,604 人となり、目標値 11,800 人以下を達成しました。</p> <p>(2) 自治会、老人クラブを中心に各地域において、交通安全講習会の実施、街頭啓発活動の実施など、様々な交通安全活動が展開されました。また、交通安全シルバーリーダーには、地域の高齢者に対して、日常の様々な機会に交通事故防止や交通安全の話をするなど、高齢者の事故防止に努めました。</p> <p>(3) 「三重県飲酒運転 0 (ゼロ) をめざす基本計画」の目標である「飲酒運転事故件数」については、平成 27 年 43 件以下の目標値にあと 1 件届かなかったものの、11 件減少し、44 件となりました。(交通安全・消費生活課)</p> |
| 平成 28 年度以降 (取組予定等)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p>(1) 新たに策定する「第 10 次三重県交通安全計画」をふまえ、関係機関等と連携して、高齢者や交通弱者(歩行者、自転車乗用者)の交通事故防止を重点とした交通安全教育及び広報啓発活動を推進します。特に、平成 27 年中の交通死亡事故の特徴として、シートベルトの非着用が依然として多かったことから、全ての座席のシートベルト着用の徹底などの重点的な啓発を行い、効果的に交通事故防止を図ります。</p> <p>(2) 参加・体験・実践型の交通安全教育により交通安全シルバーリーダーを育成するとともに、現在活動しているシルバーリーダーの資質向上を図り、地域で連携して交通安全活動に取り組むため、連絡会議を開催し、必要な指導方法や情報提供を行うなど地域の活動が広がるよう支援するとともに、防犯等の取組と連携し、高齢者宅訪問活動等の取組を推進します。(育成人数 100 人以上、連絡会議開催回数 18 回予定)</p> <p>(3) 三重県交通安全研修センターにおいて、児童生徒等の対象者別に参加・体験・実践型の交通安全教育を実施するとともに、教育現場の指導者向けにも交通安全研修を行います。また、体験学習ゾーンの交通安全教育機器を活用し、高齢者や交通弱者への交通安全教育を充実させます。</p> <p>(4) 新たに策定する「第 2 次三重県飲酒運転 0 (ゼロ) をめざす基本計画」をふまえ、規範意識の定着へ向けた飲酒運転 0 (ゼロ) をめざすキャンペーンによる広報・啓発や再発防止のための飲酒運転違反者に対するアルコール依存症に関する受診義務通知等の取組により、飲酒運転の根絶を図ります。(くらし・交通安全課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

部局名 環境生活部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(産業廃棄物不法投棄等の未然防止と早期是正)</p> <p>(2) 産業廃棄物の不法投棄については、通報制度等早期発見の取組を進めた結果、新たに確認された件数は近年増加傾向にある。また、過去に発生した不適正処理に係る行政代執行の収入未済額は、平成 26 年度末現在で約 25 億円に上っており、今後も行政代執行の実施に伴い増加することが危惧される。</p> <p>こうしたことから、確認した不法投棄は早期に是正させるほか、そもそも産業廃棄物処理業者等が不適正処理をしないよう、引き続き監視・指導を行うとともに、適正処理を行うべき排出事業者の責任についての啓発にも取り組まれない。</p> <p style="text-align: right;">(廃棄物・リサイクル課、廃棄物監視・指導課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>産業廃棄物の不法投棄等の不適正処理事案を是正させるには、不適正処理を早期に発見し、指導することが効果的です。このため、近年は不法投棄等の情報提供を受ける通報手段の多様化、及び通報制度の広報等を実施し、広く周知することに努めています。</p> <p>また、民間企業等と「廃棄物の不法投棄等の情報提供に関する協定」を締結し、不法投棄の早期発見・早期是正に努めています。平成 27 年度も新たに 1 事業者と協定を締結し、協定締結事業者は 10 森林組合（現在は合併があり 9 森林組合）と 9 事業所の合わせて 18 事業所になりました。</p> <p>さらに民間警備会社に委託する監視パトロール、近隣県等と共同で実施する産業廃棄物運搬車両の路上検査、県防災ヘリ・県警ヘリを活用したスカイパトロールを実施するなど、多くの目で監視体制を強化しています。</p> <p style="text-align: right;">(廃棄物監視・指導課)</p> <p>排出事業者の処理責任の徹底のため、環境技術指導員による多量排出事業者等への訪問を行い、電子manifestと優良認定処理業者の活用の普及啓発を行うとともに、既に導入されている事業者についても一層の活用が図られるよう取組を進めています。</p> <p style="text-align: right;">(廃棄物・リサイクル課)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>平成 26 年度中に発見された新規不法投棄事案は、19 件、493.03t と目標値を上回りましたが、これらの不法投棄事案の廃棄物撤去を指導した結果、平成 28 年 3 月末現在で残存しているのは 1 件、0.3t のみで、18 件、492.73t 撤去が進み、量にして 99%以上の撤去が完了しました。</p> <p style="text-align: right;">(廃棄物監視・指導課)</p> <p>電子manifest及び優良認定処理業者の両方を活用する多量排出事業者等は 75 社増加し、375 社 (375/652=57.5%) となりました。(H27 末時点)</p> <p>多量排出事業者等の電子manifestシステム活用は、平成 27 年度当初より 93 社増加し、426 社 (426/652=65.3%) となりました。(H27 末時点)</p> <p>多量排出事業者等の優良認定処理業者の活用については、平成 27 年度当初より 32 社増加し、530 事業者 (530/652=79.6%) となりました。なお、本県の優良認定処理業者の認定件数は 282 件 (H27.11.13 時点) であり、全国の都道府県の中でも比較的多い状況にあります。</p> <p style="text-align: right;">(廃棄物・リサイクル課)</p> |
| <p>平成 28 年度以降（取組予定等）</p> <p>県内各地の産業廃棄物処理業者等に対する継続的な監視・指導を行い、不適正処理の未然防止に努めます。通常の監視・指導に加え、休日、早朝及び夜間監視や近隣県市との産業廃棄物運搬車両の合同路上検査及び県防災ヘリ等を利用した上空からの監視を実施します。</p> <p>また、引き続き、新たな民間事業者と「廃棄物の不法投棄等の情報提供に関する協定」を締結し、通報制度の強化を図っていきます。</p> <p>発生した不適正処理事案については、迅速、的確に対応し、法令等に基づき厳正に対処します。</p> <p>さらに不法投棄防止等の広報により、広く県民による監視を呼びかけ、通報を受け早期発見・早期是正を行っていくとともに、市町等関係機関で情報交換を進め、不法投棄を許さない社会づくりを推進します。</p> <p style="text-align: right;">(廃棄物監視・指導課)</p> <p>排出事業者の処理責任を徹底に向け、電子manifestや優良認定処理業者の活用を促進するとともに、処理業者の優良化を図り、廃棄物処理にかかる県民の安全・安心を確保します。</p> <p style="text-align: right;">(廃棄物・リサイクル課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |



部局名 環境生活部

| 監査の結果                                                                                                                                                                                       |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 2 財務の執行に関する意見                                                                                                                                                                               |                    |
| (1) 収入に関する事務                                                                                                                                                                                |                    |
| 収入事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。                                                                                                                                            |                    |
| ア 収入未済                                                                                                                                                                                      |                    |
| (1) 収入未済額が平成 26 年度末現在 2,499,852,656 円あり、前年度と比べて 78,880,486 円増加していた。                                                                                                                         |                    |
| ・専修学校又は各種学校入校者補助金返還金                                                                                                                                                                        | (人権課)              |
| ・妊産婦出産費補助金返還金                                                                                                                                                                               | (人権課)              |
| ・契約解除にかかる違約金                                                                                                                                                                                | (人権課)              |
| ・NPO活動基盤強化事業業務委託契約に係る委託料返還請求債権及び違約金請求債権                                                                                                                                                     | (男女共同参画・NPO課)      |
| ・PCB廃棄物事務管理費用                                                                                                                                                                               | (廃棄物・リサイクル課)       |
| ・産業廃棄物不適正処理代執行費用                                                                                                                                                                            | (廃棄物適正処理プロジェクトチーム) |
| ・総合博物館資料利用料                                                                                                                                                                                 | (総合博物館)            |
| (2) 債権処理計画の目標が達成されていないものがあった。                                                                                                                                                               |                    |
| ・妊産婦出産費補助金返還金                                                                                                                                                                               | (人権課)              |
| イ 収入事務                                                                                                                                                                                      |                    |
| (1) 現金収納された情報公開文書複写料を指定金融機関に払い込むにあたり、誤った様式が使われていた。                                                                                                                                          | (環境生活総務課)          |
| (2) 建物使用料及び美術館使用料の納付が一部遅延していた。                                                                                                                                                              | (美術館)              |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                       |                    |
| 平成 27 年度                                                                                                                                                                                    |                    |
| 1 実施した取組内容                                                                                                                                                                                  |                    |
| ア (1)                                                                                                                                                                                       |                    |
| ・専修学校又は各種学校入校者補助金返還金及び妊産婦出産費補助金返還金（以下、「専修学校又は各種学校入校者補助金返還金等」という。）については、収入未済金の回収を図るため、債務者宅への訪問や、文書による催告を行い、計画的な納付を促しました。                                                                     | (人権課)              |
| ・契約解除にかかる違約金については、債務者が破産手続き中であるため、破産管財人との連絡窓口である出納局から情報を入手し、状況把握に努めました。                                                                                                                     | (人権課)              |
| ・NPO活動基盤強化事業業務委託契約に係る委託料返還請求債権及び違約金請求債権は、債務者の死亡と相続放棄により、三重県債権の管理及び私債権の徴収に関する条例に基づく徴収停止の要件に該当するため、平成 26 年度に徴収停止の措置を実施済みです。債権の回収に必要な手続はできない状態ですので、債権管理自己検査実施時に、徴収停止事由に該当しているか再確認を行いました。       | (男女共同参画・NPO課)      |
| ・県が民法第 697 条の規定による PCB 廃棄物に関する事務管理に要した費用（収集運搬及び分析に要した費用 582,877 円）について、管理義務を有する法人に対して平成 23 年 3 月に管理義務（処理責任）を通知し、管理義務の遂行と併せて事務管理費用の支払いを粘り強く求めました。                                            |                    |
| その結果、管理義務を有する法人の代表取締役から、同費用の一部（300,000 円）について、個人として引き受けたい旨の申し出があり、平成 23 年 12 月に民法第 702 条「管理者の費用償還請求権」に基づく事務管理費用の重疊的（併存的）債務引受契約を締結し、契約に基づく支払いが行われ、平成 26 年 6 月分をもって契約に基づく全 30 回の回収は完了したところですが |                    |
| その後も、法人に対して面談（平成 26 年 10 月、12 月、平成 27 年 5 月、12 月）等を実施し、粘り強く請求を行いました。                                                                                                                        | (廃棄物・リサイクル課)       |
| ・産業廃棄物不適正処理にかかる行政代執行費用については、廃棄物の処理及び清掃に関する法律第 19 条の 8 の規定により原因者に代わって実施した対策事業に要した費用であり、その徴収については、行政代執行法の規定に基づき、国税滞納処分の例により徴収できることとなっています。                                                    |                    |
| 平成 27 年度においても、引き続き、国税徴収法に基づき、滞納者（原因者）に対する定期的な財産調査を行い、差押を実施するとともに、滞納者（原因者）との面談を実施し、納付指導を行いました。                                                                                               | (廃棄物適正処理プロジェクトチーム) |
| ・未収となっていた総合博物館資料利用料について、債務者に対し電話等により速やかに納付するよう促しました。                                                                                                                                        | (総合博物館)            |
| (2) 収入未済金の回収を図るため、債務者宅への訪問や、文書による催告を行い、計画的な納付を促しました。                                                                                                                                        | (人権課)              |
| イ                                                                                                                                                                                           |                    |
| (1) 会計規則に基づく手続きを再確認し、担当者間の情報共有を図りました。                                                                                                                                                       | (環境生活総務課)          |
| (2) 納付状況を何度も確認するとともに、債務者に納期内納付を依頼しました。                                                                                                                                                      | (美術館)              |
| 2 取組の成果                                                                                                                                                                                     |                    |
| ア (1)                                                                                                                                                                                       |                    |
| ・専修学校又は各種学校入校者補助金返還金等について、47,000 円が納付されました。（残額計 104,000 円平                                                                                                                                  |                    |

成 28 年 3 月末現在)

(人権課)

- ・契約解除にかかる違約金について、破産手続きに関する状況把握に努める中、破産手続きの完了は 4 月以降になること、その後、裁判所から終結決定がなされた後に破産管財人から通知を送る予定であるとの情報を得ました。

(人権課)

- ・徴収停止事由に該当していることが確認できました。

(男女共同参画・NPO課)

- ・法人から平成 27 年 5 月に毎月 10,000 円を分納により支払うことの誓約書を取り付けることができ、平成 27 年 6 月からは毎月 10,000 円を滞りなく回収できております。

平成 27 年度は 100,000 円を回収予定です。(平成 28 年 3 月末時点で 100,000 円回収済み。)

(廃棄物・リサイクル課)

- ・平成 26 年度までに発生した事案の行政代執行費用について、平成 27 年度として、平成 28 年 3 月末現在で 275,380 円(各事案計)を財産の差押や自主的な納付により収納しました。

(廃棄物適正処理プロジェクトチーム)

- ・未収となっていた総合博物館資料利用料について、平成 27 年 5 月 28 日に債務者より完済されました。

(総合博物館)

イ

- (1) 再発防止の周知徹底を行い、適正に手続きを行っています。

(環境生活総務課)

- (2) 本年度において、督促状発行が必要な事案は発生していません。

(美術館)

#### 平成 28 年度以降(取組予定等)

ア(1)

- ・専修学校又は各種学校入校者補助金返還金等について、引き続き、債務者宅への訪問活動や文書等による催告を行い、納付を促していくことにより、収入未済額の減少に努め、計画目標を達成することができるよう取り組んでいきます。

(人権課)

- ・契約解除にかかる違約金について、裁判所が破産手続きを終了する決定を行った場合には、関係部局とも情報共有を図りながら、三重県債権管理マニュアルに従い、速やかに対応していきます。

(人権課)

- ・同条例に基づき引き続き、徴収停止事由に該当しているか確認を行います。

(男女共同参画・NPO課)

- ・平成 28 年度についても引き続き、残りの債務の回収に努めていきます。

(廃棄物・リサイクル課)

- ・代執行費用の費用求償について、引き続き滞納者の財産状況の把握を行い、換価可能資産の差押に努めるとともに、滞納者と面談を行い、自主的な納付を行うよう指導していきます。

(廃棄物適正処理プロジェクトチーム)

- ・総合博物館資料利用料について、課長会議などを通じて債権管理を徹底し、再発防止に努めます。

(総合博物館)

イ

- (1) 引き続き適正な事務処理に努めます。

(環境生活総務課)

- (2) 引続き、納入状況のきめ細かな確認や債務者への納期内納付の依頼を確実に実施することで、遅延防止に努めます。

(美術館)

部局名 環境生活部

| 監査の結果                                                                                                                                      |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 2 財務の執行に関する意見                                                                                                                              |                    |
| (2) 支出に関する事務                                                                                                                               |                    |
| 支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。                                                                                           |                    |
| ア 業務委託                                                                                                                                     |                    |
| (1) 【ポリ塩化ビフェニル廃棄物（特別管理産業廃棄物）処理委託】                                                                                                          |                    |
| ・契約関係書類に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。                                                                                                         | (文化振興課)            |
| (2) 【産業廃棄物不適正処理現場における一酸化炭素等計測業務委託】                                                                                                         |                    |
| ・再委託の実施にあたって、契約書の条項に沿った手続がされていなかった。                                                                                                        | (廃棄物監視・指導課)        |
| (3) 【平成 26 年度三重県立図書館和漢籍資料等の燻蒸処理業務委託】                                                                                                       |                    |
| ・履行確認の記録がなかった。                                                                                                                             | (図書館)              |
| (4) 【伊勢新聞（平成 25 年度分）マイクロフィルム作成業務委託】                                                                                                        |                    |
| ・履行確認の記録がなかった。                                                                                                                             | (図書館)              |
| イ 公共工事                                                                                                                                     |                    |
| (1) 【四日市大矢知・平津事案 支障除去対策工事】                                                                                                                 |                    |
| ・施工体制点検結果について、環境生活部長及び県土整備部長への報告が行われていなかった。                                                                                                | (廃棄物適正処理プロジェクトチーム) |
| ウ 補助金                                                                                                                                      |                    |
| (1) 【産業廃棄物最終処分場周辺環境整備市町補助金】                                                                                                                |                    |
| ・交付要綱等において、交付申請書の提出期限、交付申請の取下げ期限が定められていなかった。                                                                                               |                    |
| ・交付決定前の事前着手を認めているが、交付要綱等で特段の定めがなされていなかった。                                                                                                  | (廃棄物・リサイクル課)       |
| エ その他の支出事務                                                                                                                                 |                    |
| (1) 資金前渡払いにおいて、履行確認の記録がなかった。                                                                                                               | (図書館)              |
| 講じた措置                                                                                                                                      |                    |
| <u>平成 27 年度</u>                                                                                                                            |                    |
| 1 実施した取組内容                                                                                                                                 |                    |
| ア                                                                                                                                          |                    |
| (1) 当該契約については、契約相手方が政府全額出資の特殊会社であることから、相手方の指定様式で契約書類を作成したため、暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分になりましたが、以降は、監査結果を課内で共有し、三重県会計規則等に基づく適正な契約関係書類の作成を徹底しています。 | (文化振興課)            |
| (2) 監査結果を課内で情報共有し、複数の目でチェックすることにより再発防止を図っています。                                                                                             | (廃棄物監視・指導課)        |
| (3) (4) 委託業務の検査後、支出負担行為の検査欄に検査年月日の記載と検査者の押印を徹底することとしました。                                                                                   | (図書館)              |
| イ                                                                                                                                          |                    |
| (1) 当該工事については、施工体制点検マニュアルに基づく、点検対象工事であることから、施工体制点検を実施したのですが、実施後の施工体制点検結果の報告を失念していたものです。                                                    |                    |
| 今後は施工体制点検マニュアルに則り、施工体制点検の実施から報告まで、複数の職員により確認するよう努めてまいります。                                                                                  | (廃棄物適正処理プロジェクトチーム) |
| ウ                                                                                                                                          |                    |
| (1) 交付対象市町との協議を行い、交付申請書の提出期限、交付申請の取下げ期限及び交付決定前の事前着手にかかる事務手続きについて必要な事項を決定しました。本要領については、これらの事項を踏まえ改正のうえ平成 28 年 4 月 1 日付けで適用します。              | (廃棄物・リサイクル課)       |
| エ                                                                                                                                          |                    |
| (1) 履行確認の適正な執行について、職員に周知徹底しました。                                                                                                            | (図書館)              |
| 2 取組の成果                                                                                                                                    |                    |
| ア                                                                                                                                          |                    |
| (1) 全ての契約書類に暴力団排除に関する記載を行っています。                                                                                                            | (文化振興課)            |
| (2) チェック体制を強化し、適正に処理しています。                                                                                                                 | (廃棄物監視・指導課)        |
| (3) (4) 業務委託にかかる会計事務処理について、適切に実施しました。                                                                                                      | (図書館)              |
| イ                                                                                                                                          |                    |
| (1) 平成 27 年度において対象となる工事（平成 27 年度完成予定工事：3 件）については、施工体制点検にかかる手続きを適切に行いました。                                                                   | (廃棄物適正処理プロジェクトチーム) |
| ウ                                                                                                                                          |                    |
| (1) 産業廃棄物最終処分場周辺環境整備市町補助金交付要領を改正しました。                                                                                                      | (廃棄物・リサイクル課)       |
| エ                                                                                                                                          |                    |
| (1) 履行確認の適正な執行について、職員に周知徹底しました。                                                                                                            | (図書館)              |

平成 28 年度以降（取組予定等）

ア

(1)引き続き、契約にあたっては、三重県会計規則運用方針等に基づいて、暴力団排除を始めとする必要記載事項のチェックを行い、適正な書類の作成に努めます。 (文化振興課)

(2)引き続き、複数の職員によるチェックを行い、適正な処理に努めます。 (廃棄物監視・指導課)

(3) (4)引き続き、適正な事務処理に努めます。 (図書館)

イ

(1)引き続き、適正な事務処理に努めます。 (廃棄物適正処理プロジェクトチーム)

ウ

(1)引き続き、適正な事務処理に努めます。 (廃棄物・リサイクル課)

エ

(1)会計規則を遵守し適正な処理に努めます。 (図書館)

部局名 環境生活部

| 監査の結果                                                                                  |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 2 財務の執行に関する意見                                                                          |         |
| (3) 財産管理等の状況                                                                           |         |
| 財産管理等について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。                                      |         |
| ア 財産管理状況                                                                               |         |
| (1) 普通財産の貸付について、公有財産使用許可（貸付）台帳が整理されていなかった。                                             | （文化振興課） |
| (2) 普通財産の貸付に係る管財課長への報告がされていなかった。                                                       | （文化振興課） |
| (3) 教育財産使用許可台帳が整理されていなかった。                                                             | （図書館）   |
| イ 物品等の管理状況                                                                             |         |
| (1) 物品標示票が貼付されていないものがあった。                                                              | （図書館）   |
| (2) 長期間使用されず、また今後も使用の見込みがないと思われる備品があった。                                                | （美術館）   |
| ウ 金品亡失（損傷）                                                                             |         |
| (1) 古墳出土品の紛失（12点、価格不明）                                                                 | （総合博物館） |
| 講じた措置                                                                                  |         |
| <u>平成 27 年度</u>                                                                        |         |
| 1 実施した取組内容                                                                             |         |
| ア                                                                                      |         |
| (1) 当該貸付について、公有財産使用（許可）台帳を整理しました。また、普通財産貸付時に必要な事務手続きを、財産を管理する複数担当者で再確認しました。            | （文化振興課） |
| (2) 当該貸付について、管財課長に報告を行いました。また、今後は、貸付の起案と報告の起案を統合することとしました。                             | （文化振興課） |
| (3) 公有財産使用許可（貸付）台帳の記帳、整理が必要なことを担当者及び企画総務課で再確認しました。今後、担当者が異動した場合も的確に引き継ぎを実施することを確認しました。 | （図書館）   |
| イ                                                                                      |         |
| (1) 物品管理の適正な執行について、職員に周知徹底しました。また、物品標示票が貼付されていなかった備品には全て標示票を貼付し、適正な物品管理事務処理を行いました。     | （図書館）   |
| (2) 物品の現品確認を行い、その保有状況もあわせて確認しました。                                                      | （美術館）   |
| ウ                                                                                      |         |
| (1) 当該出土品について、収蔵資料・台帳を照合し、存否・紛れ込みなどの所在確認を行いました。また、当該出土品にかかる情報提供を関係機関などに呼びかけました。        |         |
| 2 取組の成果                                                                                |         |
| ア                                                                                      |         |
| (1) (2) 平成 27 年度に新たに普通財産の貸付けを行いました。適切に処理できました。                                         | （文化振興課） |
| (3) 整理されていなかった台帳を適切に整理できました。                                                           | （図書館）   |
| イ                                                                                      |         |
| (1) 会計規則に従い適正に処理しています。                                                                 | （図書館）   |
| (2) 所在不明の物品や長期にわたり未使用の物品がないことが確認できました。                                                 | （美術館）   |
| ウ                                                                                      |         |
| (1) 所在調査の結果、当該出土品を確認することはできませんでした。また、発見につながる情報は得られていません。                               | （総合博物館） |
| <u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u>                                                               |         |
| ア                                                                                      |         |
| (1) (2) 引き続き、上記の取組を徹底して、再発防止に努めます。                                                     | （文化振興課） |
| (3) 引き続き事務を適切に実施していきます。担当者異動に伴う引き継ぎを確実に実施します。                                          | （図書館）   |
| イ                                                                                      |         |
| (1) 引き続き、会計規則を遵守し適正な処理に努めます。                                                           | （図書館）   |
| (2) 今後も物品の現品確認をおこない、適正な物品管理に努めます。                                                      | （美術館）   |
| ウ                                                                                      |         |
| (1) 引き続き、当該出土品にかかる情報収集に努めるとともに、再発防止に向けて、資料台帳との定期的な照合を行うなど、収蔵資料の管理を徹底します。               | （総合博物館） |

部局名 環境生活部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>2 財務の執行に関する意見</p> <p>(4) 事務管理体制</p> <p>事務管理体制について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況</p> <p>(1) 事務処理誤りにより入札を中止した事案が 12 件あった。</p> <p>(環境生活総務課、文化振興課、大気・水環境課、交通安全・消費生活課、廃棄物適正処理プロジェクトチーム、保健環境研究所、美術館)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・仕様書の規格誤り、地域要件の設定誤りにより入札を中止したため、複数名での確認等チェック体制の強化に取り組みました。(環境生活総務課)</li> <li>・調達説明書の記載誤りにより入札を中止したため、作成者と確認者間で調達の内容を密に共有するなど確認体制を強化しました。(文化振興課)</li> <li>・複数名での確認等、チェック体制の強化に取り組みました。(大気・水環境課)</li> <li>・仕様書の記述に誤りがあり入札中止になったことから、仕様書作成時には複数の職員により十分に確認することとして、再発防止に努めました。(交通安全・消費生活課)</li> <li>・当該業務では事前公表される予定価格について税込価格とすべきところを、税抜価格として誤って表示していたことから、入札を中止したものです。このため、予定価格を事前公表とする入札案件については、公開前における確認を徹底するよう努めました。(廃棄物適正処理プロジェクトチーム)</li> <li>・仕様書に品名、数量、単位、規格、品番を記載したが、誤った品番を記載してしまったものです。仕様書作成時にはカタログ等で記載内容に誤りがないかを複数名で確認するなど、チェック体制の強化を行いました。(保健環境研究所)</li> <li>・仕様書等の内容について、複数課、複数名での確認を実施しました。(美術館)</li> </ul> <p>2 取組の成果</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・チェック体制の強化により適切な入札事務に努めています。(環境生活総務課)</li> <li>・確認作業を徹底した結果、同様の事案は発生していません。(文化振興課)</li> <li>・平成 27 年度において同様の事例は発生しておらず、適切な事務処理の遂行に努めています。(大気・水環境課)</li> <li>・再発防止策の周知・徹底の結果、入札を中止した案件はなくなりました。(交通安全・消費生活課)</li> <li>・同様の事例が発生しないよう入札事務について適切な履行を徹底しています。(廃棄物適正処理プロジェクトチーム)</li> <li>・チェック体制の強化により、適切な入札事務に努めました。(保健環境研究所)</li> <li>・複数名でのチェックを行うことで、職員の意識が向上し事務処理誤りが減少しました。(美術館)</li> </ul> <p>平成 28 年度以降（取組予定等）</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・引き続き、適切な入札事務に努めます。(環境生活総務課、廃棄物適正処理プロジェクトチーム、保健環境研究所)</li> <li>・引き続き、入札関連資料のチェックを徹底し、再発防止に努めます。(文化振興課)</li> <li>・引き続き、適正な事務処理が出来るようチェック体制を維持していきます。(大気・水環境課、くらし・交通安全課、美術館)</li> </ul> |

部局名 地域連携部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果（平成 27 年度定期監査の結果を記載）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>（地籍調査事業の促進）</p> <p>(1) 国土調査法に基づき、土地の基礎的な情報を明らかにすることを目的に地籍調査を実施しているが、「みえ県民力ビジョン・行動計画」の県民指標「地籍調査の実施面積（累計）」が、目標値 509 ㎢に対し実績値 486 ㎢と、目標未達成となっている。</p> <p>また、地籍調査の実施主体である市町の実質的な財政負担は 5%であるにもかかわらず、進捗率は平成 26 年度末時点で 9.1%と、全国平均の 51.0%と比較して極めて低い値となっている。</p> <p>今後、関係部局と連携して、さまざまな機会を活用し、市町に対して地籍調査の実施を強力に働きかけられたい。また、公的団体の活用促進等、市町が計画的、効率的に地籍調査を実施できるような方策についても引き続き検討されたい。</p> <p style="text-align: right;">（水資源・地域プロジェクト課）</p>                                                                                    |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 休止市町の幹部職員を訪問して地籍調査の必要性和効果を説明し、事業の早期再開を要請しました。</p> <p>(2) 地籍調査の先行調査となる国土交通省直轄事業の基本調査は南海トラフ地震の備えとなることから、休止市町を含めた海岸を有する市町にその活用を働きかけました。また、基本調査をきっかけに津波浸水想定地域での地籍調査を促すとともに、土砂災害警戒区域についても、関係部局と連携して、地籍調査を促進しています。</p> <p>(3) 公的団体の活用促進のため、他県の森林組合連合会や森林組合の活用事例を情報提供し、市町と連携した地籍調査の実施を促しています。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 休止市町に対して事業再開を要請した結果、南伊勢町が、平成 28 年度から地籍調査事業を再開します。しかし、亀山市が平成 28 年度から休止することになりました。</p> <p>(2) 国土交通省直轄事業の基本調査は、海岸を有する 13 市町において実施されました。また、13 市町が津波浸水想定区域において地籍調査を実施しました。</p> |
| <p>平成 28 年度以降（取組予定等）</p> <p>(1) 休止市町の幹部職員に対して地籍調査の必要性和効果を説明し、引き続き事業の再開を要請していきます。</p> <p>(2) 市町に対して国土交通省直轄事業の基本調査を引き続き実施することを促すとともに、国土交通省に対して基本調査の対象地域の拡大を要望していきます。また、大規模災害の発生が想定される地域を重点の一つとして地籍調査の推進を働きかけていきます。</p> <p>(3) 市町が計画的、効率的に地籍調査を実施できるように、民間委託の活用や森林組合などと連携した取組事例などについて引き続き関係者に対して情報提供していきます。</p> <p>(4) 平成 28 年度の国の当初予算が市町要望額に対して 69%しか確保されなかったことから、今後は新たに創設された社会資本整備円滑化地籍整備事業を活用して国の予算確保に努めていきます。</p>                                                                                                                  |

部局名 地域連携部

| 監査の結果（平成 27 年度定期監査の結果を記載）                                                                                                                                                                              |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 1 事業の執行に関する意見<br>（競技力の向上）                                                                                                                                                                              |  |
| (2) 平成 26 年の国民体育大会（国体）の男女総合成績が、「みえ県民力ビジョン・行動計画」における目標 20 位台に対し、実績は 32 位となっている。<br>平成 33 年本県開催の国体での総合優勝に向け、多くの競技種目で入賞する必要があることから、競技団体等と連携しながら、選手の育成・強化、指導者の養成・確保、環境整備等に取り組み、競技力の向上に努められたい。<br>(スポーツ推進課) |  |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                  |  |
| 平成 27 年度                                                                                                                                                                                               |  |
| 1 実施した取組内容                                                                                                                                                                                             |  |
| (1) 平成 33 年に本県で開催される国民体育大会（以下、「国体」という。）における天皇杯・皇后杯獲得へ向けて、「基盤・体制づくり期（～平成 27 年度）」の目標である男女総合成績 20 位台を達成するため、平成 27 年 4 月 23 日に知事を本部長とする「三重県競技力向上対策本部」第 3 回本部会議を開催しました。                                     |  |
| (2) ジュニア選手の競技人口が少ない競技については、平成 26 年度に引き続き、水泳（飛込）、水泳（水球）、ボートにおいて、ジュニア選手の発掘・育成に取り組みました。また、一定の成果があったヨット、ウエイトリフティング、なぎなたに代えて、新たにホッケー、ボクシング、ボウリングにおいても取組を実施しました。                                             |  |
| (3) 全国大会等で活躍が期待できるジュニア選手（小・中学生 計 622 名）を「チームみえジュニア」として指定し、ジュニア選手の意識醸成を図るとともに、競技団体、指導者と保護者が一体となって育成・強化に取り組めるよう研修プログラムを実施しました。                                                                           |  |
| (4) 平成 27 年度からジュニアクラブチーム（2 チーム）を新たに強化指定しました。また、中学校運動部の強化指定は平成 26 年度の 4 校 4 部から 14 校 14 部に、高等学校運動部は 26 校 54 部から 31 校 66 部にそれぞれ拡充し、合宿や遠征等の強化活動を支援しました。                                                   |  |
| (5) 県民等からの寄附金を活用し、将来、国体やオリンピック等の大規模大会で活躍が期待できるジュニア選手（11 名）を「チームみえスーパージュニア」として指定し、合宿や遠征等の強化活動を支援しました。                                                                                                   |  |
| (6) 全国・国際大会で活躍する現役選手をスポーツ指導員として 3 名配置し、指導現場に派遣することで、ジュニア・少年選手の育成・強化とともに、指導者の資質向上を図りました。                                                                                                                |  |
| (7) 平成 27 年の国体において入賞を期待できる競技団体（10 競技）に対し、全国・国際大会等で活躍した選手や優れた指導者を特別コーチとして派遣し、指導者の資質向上と選手の育成・強化に取り組みしました。                                                                                                |  |
| (8) 成年選手の重点的な競技力向上を図るため、国体等において活躍が期待できる県内の大学運動部、企業・クラブチーム（17 チーム）を強化指定し、合宿や遠征等の強化活動を支援しました。また、企業や事業所等に対し、トップアスリートの採用にかかる説明を行うとともに、競技団体の強化計画についての調査を実施しました。                                             |  |
| (9) 女性アスリートが競技を継続できる環境づくりのため、平成 27 年 7 月 20 日に「みえ女性スポーツ指導者の会」を設立し、女性アスリートの指導者等を対象とした研修会を開催しました。また、女性アスリートや指導者等が持つ女性特有の悩みや相談に対応するため、三重県産婦人科医会の協力による電話相談窓口を開設しました。                                       |  |
| 2 取組の成果                                                                                                                                                                                                |  |
| (1) 平成 27 年の国体における男女総合成績は、平成 26 年の 32 位から 27 位に上昇し、「みえ県民力ビジョン・行動計画」における目標 20 位台を達成しました。あわせて、女子総合成績も、38 位から 23 位に大幅に上昇させることができました。また、入賞した競技は、平成 26 年の 16 競技 55 件から 23 競技 62 件に上昇しました。                   |  |
| (2) 全国高等学校総合体育大会については、四日市工業高等学校ウエイトリフティング部が学校対抗で優勝する等、優勝件数は平成 26 年度の 7 件から 13 件に増加しました。                                                                                                                |  |
| 平成 28 年度以降（取組予定等）                                                                                                                                                                                      |  |
| (1) 平成 33 年の国民体育大会での天皇杯・皇后杯獲得に向けて、「育成期（平成 28～30 年度）」における目標である男女総合成績 10 位台を確保できるよう、ジュニア・少年選手の発掘・育成・強化、成年選手の育成・強化、指導者の養成・確保などの取組を進めていきます。                                                                |  |
| (2) ジュニア・少年選手の育成・強化については、関係団体と連携し、ジュニアクラブや中学校・高等学校運動部の強化指定を拡充します。また、平成 30 年度に本県を中心とした東海ブロックで開催される全国高等学校総合体育大会も視野に入れ、中高の連携による育成・強化の取組を進めていきます。                                                          |  |
| (3) 成年選手の育成・強化については、本県にトップアスリートが定着できるよう、大学等へ周知を図りながら企業と選手のマッチング等、就職支援に取り組みます。また、新たに本県出身・在住のトップアスリートの強化活動を支援します。                                                                                        |  |
| (4) 指導者の養成・確保については、特別コーチの派遣やスポーツ指導員の配置など、県内外の優秀な指導者の派遣・登用を進めていきます。                                                                                                                                     |  |
| (5) 女性アスリートが継続して競技に取り組める環境づくりのため、女性アスリートの指導者の資質向上に、引き続き取り組みます。また、国体に新たに導入される競技種目に対応するため、女子選手に特化したタレント発掘を独立行政法人日本スポーツ振興センターと連携しながら取り組みます。                                                               |  |



部局名 地域連携部

| 監査の結果（平成 27 年度定期監査の結果を記載）                                                                                                                                                                                                                             |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 1 事業の執行に関する意見<br>（南部地域の活性化）                                                                                                                                                                                                                           |              |
| (3) 三重県南部地域では、基幹産業である第一次産業の衰退に加え、企業誘致による雇用の場の確保も難しいことなどから、過疎化、高齢化が進行している。<br>今後、関係部局と連携し、平成 27 年度中に策定が予定されている「三重県まち・ひと・しごと創生総合戦略（仮称）」及び「三重県人口ビジョン（仮称）」に基づく取組の着実な実施により、引き続き、雇用の場の確保、他地域からの移住及び定住を促進するとともに、生活環境の整備等による住みやすさの向上を図り、より一層、南部地域の活性化に努められたい。 |              |
|                                                                                                                                                                                                                                                       | （南部地域活性化推進課） |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                 |              |
| 平成 27 年度                                                                                                                                                                                                                                              |              |
| 1 実施した取組内容                                                                                                                                                                                                                                            |              |
| (1) 13 市町・有識者・県で構成する「南部地域活性化推進協議会」（以下「協議会」という。）において、南部地域活性化基金（以下「基金」という。）を活用した事業や集落機能を維持するための取組にかかる進捗状況の共有、検討協議を行うとともに、複数市町の連携による若者の働く場の確保、交流人口の拡大など地域の特性を生かしたさまざまな取組を基金により支援しました。                                                                    |              |
| (2) 集落機能を維持するための取組については、四日市大学と連携して、昨年度から取り組んでいる鳥羽市において、大学生の意欲や感性を生かした地域の課題や資源の抽出、学生と地域住民の「学び合い」の場の構築等を進めました。また、事業開始から 3 年目となり、市町が主体となって取り組んでいる地域（南伊勢町、御浜町、紀宝町）では、それぞれの地域で住民主体の取組が企画、実施されました。                                                          |              |
| (3) 住民の主体的な取組をサポートする人材を育成するため、市町の若手・中堅職員を対象とした「ディスカッションリーダー養成講座」を開催するとともに、地域人材同士が交流する機会として、3 月に「地域づくりイキイキフォーラム in みえ」を開催しました。                                                                                                                         |              |
| (4) 南部地域において生き生きと暮らす若者に焦点を当て、南部地域における多様なライフスタイルを発信するため、PR 冊子を作成するとともに、9 月及び 10 月に座談会を開催しました。                                                                                                                                                          |              |
| (5) 関係部局と情報共有を図るとともに、南部地域の活性化に向けた取組を推進するため、9 月に知事を本部長とする部局横断組織「南部地域活性化推進本部」本部員会議を開催しました。                                                                                                                                                              |              |
| 2 取組の成果                                                                                                                                                                                                                                               |              |
| (1) 基金を活用した市町連携事業については、市町のさまざまな枠組みによる主体的な取組が進むとともに、平成 28 年度に向けた事業構築に関して、新たな提案や地域的な広がりがみられました。                                                                                                                                                         |              |
| (2) 集落の自立と活性化に向けた取組においては、それぞれの地域で住民の地域づくり活動への参加意欲が向上するとともに、住民主体の組織ができるなど今後の活動に向けた基盤づくりが進んでいるところもあります。                                                                                                                                                 |              |
| (3) 「ディスカッションリーダー養成講座」では、13 名の受講者を対象に 8 月から 1 月まで計 7 回開催し、地域住民の合意形成に資する能力の習得を図ることができました。                                                                                                                                                              |              |
| (4) 南部地域ならではの多様な働き方やライフスタイル等、南部で暮らすことの魅力をロールモデルとして提案することで、南部地域で生活することのイメージアップを図ることができました。                                                                                                                                                             |              |
| (5) 「南部地域活性化推進本部」本部員会議において、南部地域の活性化に向けた取組の情報共有を図るとともに、基金の見直しの方向性について協議・検討を行いました。                                                                                                                                                                      |              |
| 平成 28 年度以降（取組予定等）                                                                                                                                                                                                                                     |              |
| (1) 「三重県まち・ひと・しごと創生総合戦略」（以下「総合戦略」という。）を踏まえ、地域の実情に応じて市町がさまざまな形で連携した、定住の促進に向けた取組に対し、引き続き基金等を活用して支援を行います。また、協議会等の場を活用し、市町との情報共有や意見交換を積極的に行うことで、市町連携による地域が主体となった取組を一層促進していきます。                                                                            |              |
| (2) 集落の自立と活性化に向けた取組については、引き続き、関係者間の情報共有を促進するなど、大学等と連携して取り組む市町を支援していきます。                                                                                                                                                                               |              |
| (3) 行政職員や地域おこし協力隊など住民の主体的な取組をサポートする人材がつながり、学び合うことができる場づくりを行うことで、地域を支える人材のネットワーク化を促進するとともに、地域おこし協力隊の定着を図るため、任期終了後の定住や起業に向けた具体的なプランづくりに対するアドバイス等を行います。                                                                                                  |              |
| (4) 引き続き、南部地域で生き生きと暮らす若者のライフスタイルを情報発信することで、南部地域で暮らすことの魅力を提案し、U・I ターンを含めた定住の促進につなげていきます。                                                                                                                                                               |              |
| (5) 南部地域の活性化に関する県関係部局の施策や総合戦略の取組内容等について情報共有を図るため、「南部地域活性化推進本部」等において関係部局と連携を図っていきます。                                                                                                                                                                   |              |

部局名 地域連携部

|                                                                                                 |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 監査の結果（平成 27 年度定期監査の結果を記載）                                                                       |           |
| 2 財務以外の事務の執行に関する意見                                                                              |           |
| 事務の執行について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。                                               |           |
| (1) スポーツリーダーバンク事業において、登録者本人の了解を得ていない番地等の個人情報をホームページに掲載していた。                                     |           |
|                                                                                                 | (スポーツ推進課) |
| 講じた措置                                                                                           |           |
| <u>平成 27 年度</u>                                                                                 |           |
| 1 実施した取組内容                                                                                      |           |
| (1) 平成 26 年度に事案の判明後、すみやかにホームページを訂正するとともに、個人情報が流出した方への謝罪を行いました。                                  |           |
| (2) スポーツ推進局の職員に対して、県民情報の保護の注意喚起を行うとともに、課のコンプライアンスミーティングなどを活用し、県民の情報を取り扱うものとしての意識を高めるよう啓発を行いました。 |           |
| (3) ホームページに公開する情報が一目でわかるように、スポーツリーダーバンクに登録する際に提出してもらう登録書の様式を変更しました。                             |           |
| (4) 起案文にホームページの公開情報について明記するなど、決裁権者が確認しやすいようにするとともに、ホームページ更新作業時に、複数の職員でチェックを徹底しました。              |           |
| (5) 定期的にホームページの情報内容を確認していくこととしました。                                                              |           |
| 2 取組の成果                                                                                         |           |
| 適正な事務処理に努めています。                                                                                 |           |
| <u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u>                                                                        |           |
| 引き続き、県民情報の保護に対する意識啓発、再発防止対策を行い、適正な事務処理に努めます。                                                    |           |

部局名 地域連携部

|                                                                                             |                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 監査の結果（平成 27 年度定期監査の結果を記載）                                                                   |                                                  |
| 3 財務の執行に関する意見                                                                               |                                                  |
| (1) 収入に関する事務                                                                                | 収入事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。 |
| ア 収入事務                                                                                      |                                                  |
| (1) 事務費交付金の調定日が遅延していた。                                                                      | (地域連携総務課)                                        |
| (2) 現金納付された情報公開文書複写料の金融機関への収納処理が遅延していた。                                                     | (桑名地域防災総合事務所)                                    |
| (3) 現金で受け入れたピンク電話使用料の金融機関への収納処理が遅延していたものが2件あった。                                             | (南勢志摩地域活性化局)                                     |
| 講じた措置                                                                                       |                                                  |
| 平成 27 年度                                                                                    |                                                  |
| 1 実施した取組内容                                                                                  |                                                  |
| (1) 調定事務を複数人で実施できる体制とし、事務の迅速化を図るようにしました。                                                    | (地域連携総務課)                                        |
| (2) 情報公開文書複写料等の不定期に発生する少額現金の納付について、金融機関への収納処理を遅滞なく行うよう、経理担当者に注意喚起を行うとともに、課内会議等で意識の共有を図りました。 | (桑名地域防災総合事務所)                                    |
| (3) 職員に対して、会計規則等を遵守し、適正に事務処理を行うよう徹底しました。                                                    | (南勢志摩地域活性化局)                                     |
| 2 取組の成果                                                                                     |                                                  |
| (1) 適正な事務処理に努めています。                                                                         | (地域連携総務課)                                        |
| (2) 経理担当者間での相互の注意と連携により、適切に事務処理を行いました。                                                      | (桑名地域防災総合事務所)                                    |
| (3) 受け入れた現金が遅滞なく、金融機関への収納処理ができるようになりました。                                                    | (南勢志摩地域活性化局)                                     |
| 平成 28 年度以降（取組予定等）                                                                           |                                                  |
| (1) (2) (3) 引き続き、会計規則や関係要領等を遵守し、適正な事務処理に努めていきます。                                            |                                                  |

部局名 地域連携部

| 監査の結果（平成 27 年度定期監査の結果を記載）                                                              |                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 3 財務の執行に関する意見                                                                          |                                |
| (2) 支出に関する事務                                                                           |                                |
| 支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。                                       |                                |
| ア 業務委託                                                                                 |                                |
| (1) 【宮川流域圏づくり推進事業業務委託】                                                                 |                                |
| ・契約準備行為による契約締結伺いの起案日が、新年度予算が配当、令達されていない平成 26 年 3 月 31 日となっていた。                         | (地域支援課)                        |
| (2) 【県営総合競技場 P C B 廃棄物処理業務委託】                                                          |                                |
| ・契約関係書類に暴力団排除条例等への対応にかかる記載が不十分であった。                                                    | (国体準備課)                        |
| (3) 【三重県南部地域の集落活性化にかかる委託研究事業】                                                          |                                |
| ・契約書等で定める実施責任者等の報告がされていなかった。                                                           | (南部地域活性化推進課)                   |
| (4) 【大学間のノウハウ・スキル移転にかかる検討業務委託】                                                         |                                |
| ・契約書等で定める実施責任者等の報告がされていなかった。                                                           | (南部地域活性化推進課)                   |
| (5) 【平成 26 年度北勢地域行政職員人権フィールドワーク委託業務】                                                   |                                |
| ・変更施行伺い決裁後の出納局事前検査を受けていなかった。                                                           | (桑名地域防災総合事務所)                  |
| (6) 【平成 26 年度北勢地域職員人権研修会（桑名庁舎）委託業務】                                                    |                                |
| ・執行伺い決裁後の出納局事前検査を受けていなかった。                                                             |                                |
| ・契約書特記事項に定めた個人情報保護責任者の書面での報告がされていなかった。                                                 | (桑名地域防災総合事務所)                  |
| 講じた措置                                                                                  |                                |
| <u>平成 27 年度</u>                                                                        |                                |
| 1 実施した取組内容                                                                             |                                |
| (1) 指摘があった契約準備行為について適正な事務処理を行うよう事業担当者に周知するとともに、課内会議を通じて意識の共有を図りました。                    | (地域支援課)                        |
| (2) 契約書条項について適切な事務処理を行うよう、業務に関係する全職員に周知を図りました。                                         | (国体準備課)                        |
| (3) (4) 事務の執行にあたり契約書など関係書類の確認の徹底を図りました。                                                | (南部地域活性化推進課)                   |
| (5) 課内会議等を通じて、出納局事前検査に遺漏のないよう注意喚起するとともに、業務委託に関しては、事業担当者と経理担当者の緊密な連携に努めるよう、意識の共有を図りました。 | (桑名地域防災総合事務所)                  |
| (6) 課内会議等を通じて、出納局事前検査に遺漏のないよう注意喚起するとともに、業務委託に関しては、事業担当者と経理担当者の緊密な連携に努めるよう、意識の共有を図りました。 |                                |
| また、当該契約書特記事項の取扱いについて、厳格な履行が必要である旨、担当職員に注意喚起するとともに、課内会議等を通じて、意識の共有を図りました。               | (桑名地域防災総合事務所)                  |
| 2 取組の成果                                                                                |                                |
| (1) 適正な事務処理を行いました。                                                                     | (地域支援課)                        |
| (2) 上記の取組の結果、同様の事案は発生していません。                                                           | (国体準備課)                        |
| (3) (4) 事務処理の周知徹底が図られています。                                                             | (南部地域活性化推進課)                   |
| (5) 事業担当者と経理担当者の連携を密にし、適切に事務処理を行いました。                                                  | (桑名地域防災総合事務所)                  |
| (6) 事業担当者と経理担当者の連携を密にし、適切に事務処理を行いました。また、当該業務に係る契約書の記載事項について、適切に履行しました。                 | (桑名地域防災総合事務所)                  |
| <u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u>                                                               |                                |
| (1) (3) (4) (5) (6) 今後とも、適正な事務処理に努めていきます。                                              | (地域支援課、南部地域活性化推進課、桑名地域防災総合事務所) |
| (2) 引き続き職員への周知徹底とチェック体制の強化に努めます。                                                       | (国体準備課)                        |

部局名 地域連携部

|                                                            |         |
|------------------------------------------------------------|---------|
| 監査の結果（平成 27 年度定期監査の結果を記載）                                  |         |
| 3 財務の執行に関する意見                                              |         |
| （2）支出に関する事務                                                |         |
| 支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。           |         |
| イ 調査、設計業務委託                                                |         |
| （1）【県営総合競技場 陸上競技場（メイン競技場トラック・フィールド等）設計業務委託】                |         |
| ・最新版の特記仕様書を使用していなかった。                                      | （国体準備課） |
| 講じた措置                                                      |         |
| <u>平成 27 年度</u>                                            |         |
| 1 実施した取組内容                                                 |         |
| （1）指摘の内容を業務に関係する全職員に周知するとともに、チェック体制についての再確認を行い、再発防止に努めました。 |         |
| 2 取組の成果                                                    |         |
| （1）上記の取組の結果、同様の事案は発生していません。                                |         |
| <u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u>                                   |         |
| （1）同様の事案が発生しないよう、引き続き職員への最新情報の周知を徹底し、チェック体制の強化に努めます。       |         |

部局名 地域連携部

|                                                                                                          |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 監査の結果（平成 27 年度定期監査の結果を記載）                                                                                |         |
| 3 財務の執行に関する意見                                                                                            |         |
| (2) 支出に関する事務                                                                                             |         |
| 支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。                                                         |         |
| ウ 補助金                                                                                                    |         |
| (1) 【平成 26 年度地域間幹線系統確保維持費補助金】                                                                            |         |
| ・補助事業者に対し暴力団等の不当介入に対する措置を義務付けていなかった。                                                                     | (交通政策課) |
| ・履行確認の記録がなかった。                                                                                           |         |
| (2) 【事業調整制度補助金】                                                                                          |         |
| ・補助金交付要領に定めた補助金交付申請書の提出期限の通知を行っていなかった。                                                                   | (地域支援課) |
| 講じた措置                                                                                                    |         |
| 平成 27 年度                                                                                                 |         |
| 1 実施した取組内容                                                                                               |         |
| (1) 「三重県地域間幹線系統確保維持費補助金等交付要領」の一部改正を行い、補助事業者に対し暴力団等の不当介入に対する措置を義務付けました。履行確認について、請求書の様式に追記するよう所要の措置を講じました。 | (交通政策課) |
| (2) 補助金交付要領に定めた手続きに則って適正な事務処理を行うよう事務担当者に周知するとともに、課内会議を通じて、意識の共有を図りました。                                   | (地域支援課) |
| 2 取組の成果                                                                                                  |         |
| (1)(2) 適正な事務処理を行いました。                                                                                    |         |
| 平成 28 年度以降（取組予定等）                                                                                        |         |
| (1)(2) 今後とも、適正な事務処理に努めていきます。                                                                             |         |

部局名 地域連携部

|                                                                                |              |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 監査の結果（平成 27 年度定期監査の結果を記載）                                                      |              |
| 3 財務の執行に関する意見                                                                  |              |
| (2) 支出に関する事務                                                                   |              |
| 支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。                               |              |
| エ 旅費                                                                           |              |
| (1) 【離島振興対策協議会総会】                                                              |              |
| ・指定宿泊であったものを定額宿泊料にて旅費請求を行っていた。                                                 | （南部地域活性化推進課） |
| (2) 【防災対策に係るベンチマーキング】                                                          |              |
| ・復命書の件名等が、総合文書管理システムに登録されていなかった。                                               | （津地域防災総合事務所） |
| 講じた措置                                                                          |              |
| 平成 27 年度                                                                       |              |
| 1 実施した取組内容                                                                     |              |
| (1) 指摘があった旅費の過払いについて、適正な事務処理を行うよう事業担当者に周知し、差額を戻入しました。                          | （南部地域活性化推進課） |
| (2) 口頭復命を除いた復命書の決裁において、総合文書管理システムでの一連の決裁処理を徹底することにより、同システムへの件名登録が行われるよう改善しました。 | （津地域防災総合事務所） |
| 2 取組の成果                                                                        |              |
| (1) (2) 適正な事務処理に努めています。                                                        |              |
| 平成 28 年度以降（取組予定等）                                                              |              |
| (1) (2) 今後とも、適正な事務処理に努めていきます。                                                  |              |

部局名 地域連携部

|                                                         |               |
|---------------------------------------------------------|---------------|
| 監査の結果（平成 27 年度定期監査の結果を記載）                               |               |
| 3 財務の執行に関する意見                                           |               |
| （2）支出に関する事務                                             |               |
| 支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。        |               |
| オ その他の支出事務                                              |               |
| （1）消耗品費の支払方法誤りにより歳出戻入を行っていた。                            | （鈴鹿地域防災総合事務所） |
| （2）講師旅費の支出額の誤りにより歳出戻入を行っていた。                            | （南勢志摩地域活性化局）  |
| 講じた措置                                                   |               |
| <u>平成 27 年度</u>                                         |               |
| 1 実施した取組内容                                              |               |
| （1）複数の職員でチェックするなど、いっそう適正な事務処理を行うためチェック体制を強化した。          | （鈴鹿地域防災総合事務所） |
| （2）支出額の確認については、複数職員によるチェック体制を徹底しました。                    | （南勢志摩地域活性化局）  |
| 2 取組の成果                                                 |               |
| （1）複数の職員でチェックに努めています。その結果、今年度、消耗品費の支払方法誤りによる歳出戻入はありません。 | （鈴鹿地域防災総合事務所） |
| （2）適正な事務処理に努めています。                                      | （南勢志摩地域活性化局）  |
| <u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u>                                |               |
| （1）引き続き、複数の職員でチェックするなど、いっそう適正な事務処理を行うためチェック体制を強化していきます。 | （鈴鹿地域防災総合事務所） |
| （2）引き続き、適正な事務処理に努めていきます。                                | （南勢志摩地域活性化局）  |



部局名 地域連携部

|                                                   |              |
|---------------------------------------------------|--------------|
| 監査の結果（平成 27 年度定期監査の結果を記載）                         |              |
| 3 財務の執行に関する意見                                     |              |
| （3） 財産管理等の状況                                      |              |
| 財産管理等について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。 |              |
| ア 財産管理状況                                          |              |
| （1） 公有財産定期報告が遅延していた。                              | （南勢志摩地域活性化局） |
| 講じた措置                                             |              |
| <u>平成 27 年度</u>                                   |              |
| 1 実施した取組内容                                        |              |
| （1） 職員に対して、公有財産管理規則の遵守を徹底しました。                    |              |
| 2 取組の成果                                           |              |
| （1） 適正な事務処理に努めています。                               |              |
| <u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u>                          |              |
| （1） 引き続き、公有財産管理規則を遵守し、適正な事務処理に努めていきます。            |              |

部局名 地域連携部

|                                                              |                                                   |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 監査の結果（平成 27 年度定期監査の結果を記載）                                    |                                                   |
| 3 財務の執行に関する意見                                                |                                                   |
| (3) 財産管理等の状況                                                 | 財産管理等について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。 |
| イ 物品等の管理状況                                                   |                                                   |
| (1) 廃棄された物品の処分手続きが行われていなかった。                                 | (情報システム課)                                         |
| (2) 物品の保管場所が物品管理台帳に誤って記載されていた。                               | (国体準備課)                                           |
| 講じた措置                                                        |                                                   |
| <u>平成 27 年度</u>                                              |                                                   |
| 1 実施した取組内容                                                   |                                                   |
| (1) 物品管理台帳と備品の現物の確認作業を実施し、廃棄済みの備品については処分決議を行い、物品管理台帳を整理しました。 | (情報システム課)                                         |
| (2) 速やかに保管場所換えを行い、物品管理台帳を訂正しました。                             | (国体準備課)                                           |
| 2 取組の成果                                                      |                                                   |
| (1) (2) 適正な備品管理に努めています。                                      |                                                   |
| <u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u>                                     |                                                   |
| (1) (2) 引き続き、会計規則等に基づき、適切な物品等の管理に努めていきます。                    |                                                   |

部局名 地域連携部

|                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果（平成 27 年度定期監査の結果を記載）        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 3 財務の執行に関する意見                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| (4) 事務管理体制                       | 事務管理体制について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| ア 工事、物件等における入札中止状況               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| (1) 事務処理誤りにより入札を中止した事案が 11 件あった。 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                  | （四日市地域防災総合事務所、鈴鹿地域防災総合事務所、松阪地域防災総合事務所、南勢志摩地域活性化局）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 講じた措置                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <u>平成 27 年度</u>                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1 実施した取組内容                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| (1)                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 仕様や開札時刻など、単純な記載ミスによる入札中止が相次いだため、入力時のチェック体制を更に強化することで、再発防止に努めました。（四日市地域防災総合事務所）</li> <li>・ 複数の職員でチェックするなど、いっそう適正な事務処理を行うためチェック体制を強化しました。（鈴鹿地域防災総合事務所）</li> <li>・ 監査結果を所属内で情報共有し、仕様書等公告内容の誤りによる入札の中止がないように複数の職員でチェックする等体制を強化することにより、再発防止及び適正な事務処理を図っています。（松阪地域防災総合事務所）</li> <li>・ 仕様書の内容の検討、確認を十分に行うようにし、その他誤りをなくするため、複数職員によるチェック体制を強化しました。（南勢志摩地域活性化局）</li> </ul> |
| 2 取組の成果                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| (1)                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 入力チェックを二重にすることで、単純な入力ミスを軽減させ、チェック体制の強化が図れました。（四日市地域防災総合事務所）</li> <li>・ 複数の職員でチェックに努めています。その結果、今年度、事務処理誤りによる入札中止はありません。（鈴鹿地域防災総合事務所）</li> <li>・ 複数の職員でチェックする等、入札事務にかかるチェック体制の強化が図れました。（松阪地域防災総合事務所）</li> <li>・ 上記の取組を行った以降は、入札を取消したものはありません。（南勢志摩地域活性化局）</li> </ul>                                                                                               |
| <u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u>         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| (1)                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 引き続き、会計規則等を熟知するため、出納局等が実施する会計事務専門研修や物件等電子調達システム操作研修などに担当職員を積極的に参加させることで、職務能力や内部統制能力の更なる向上に努めます。（四日市地域防災総合事務所）</li> <li>・ 引き続き、複数の職員でチェックするなど、いっそう適正な事務処理を行う体制を強化していきます。（鈴鹿地域防災総合事務所、南勢志摩地域活性化局）</li> <li>・ 引き続き、複数の職員でチェックする等、入札事務を適正に執行すべく、体制を強化していきます。（松阪地域防災総合事務所）</li> </ul>                                                                                 |

部局名 地域連携部

|                                                                                                                        |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 監査の結果（平成 27 年度定期監査の結果を記載）                                                                                              |              |
| 3 財務の執行に関する意見                                                                                                          |              |
| (5) 交通事故                                                                                                               |              |
| 職員の不注意による公用車の交通事故が発生しているので、今後、職員の安全運転意識をより一層高めるなど、事故の未然防止に努められたい。                                                      |              |
| (1) 物損事故（負担割合：県 100%、相手 0%）                                                                                            |              |
| (物損額：県 149,936 円、相手 73,440 円)                                                                                          | (南勢志摩地域活性化局) |
| (2) 物損事故（物損額：県 173,847 円）                                                                                              | (紀北地域活性化局)   |
| 講じた措置                                                                                                                  |              |
| <u>平成 27 年度</u>                                                                                                        |              |
| 1 実施した取組内容                                                                                                             |              |
| (1) 該当職員に対して、所属長から厳重注意を行うとともに、局内の全職員に対し、注意喚起を行いました。                                                                    | (南勢志摩地域活性化局) |
| (2) 年度当初に局内全職員に対して安全運転に関して注意喚起を行うとともに、自動車での出張時には、時間にゆとりをもって焦らずに安全運転するよう周知を行いました。また、交通安全意識と危機感受能力の向上のため交通安全研修の受講を促しました。 | (紀北地域活性化局)   |
| 2 取組の成果                                                                                                                |              |
| (1) 注意喚起、及び再発防止の徹底を行った結果、職員の交通安全に対する意識の向上、及び公用車の管理意識の高揚を図ることができました。                                                    | (南勢志摩地域活性化局) |
| (2) 職員の交通安全に対する意識の向上が図られたことから、本年度において交通事故は発生しませんでした。                                                                   | (紀北地域活性化局)   |
| <u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u>                                                                                               |              |
| (1) 引き続き、会議などのあらゆる機会を通じ、職員の安全運転意識の向上を図り、事故の未然防止に努めます。                                                                  | (南勢志摩地域活性化局) |
| (2) 引き続き、会議などのあらゆる機会を通じて職員の安全運転に対する意識向上を図り、交通事故の未然防止に努めます。                                                             | (紀北地域活性化局)   |

部局名 農林水産部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(農地の集積・集約化の促進)</p> <p>(1) 意欲のある担い手に農地を集積・集約化することにより、経営規模の拡大、農地利用の効率化及び高度化を促進するため、平成26年度から農地中間管理事業が開始されている。</p> <p>平成26年度は、目標値の借入面積600ha・貸付面積420ha に対し、実績値が借入面積78.8ha・貸付面積78.8haと目標を大幅に下回る結果となっている。</p> <p>県としても実施主体である農地中間管理機構を中心に市町やJ A等関係機関と連携し、農地の集積・集約化の促進に、より一層努められたい。</p> <p style="text-align: right;">(担い手育成課)</p>                                                                                                                                                                                              |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>農地中間管理事業の着実な推進に向け、県の地域事務所ごとに設置した「農地中間管理事業推進チーム」を核として、市町やJ A等の関係機関と連携を図りながら、</p> <p>①集落ごとの状況把握<br/>②農地中間管理事業を重点的に実施する区域の設定<br/>③意欲ある集落等での話し合いに向けた支援<br/>④集落ごとの「人・農地プラン」(将来に向けた農地の活用と担い手の育成プラン)の作成等支援などの取組を行い、農地集積・集約化を推進しました。</p> <p>また、平成 26 年度から実施している、地域単位での相談会、説明会の開催も併せて実施しました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>平成 26 年度は、農地中間管理機構が担い手農家へ貸付ける農地面積の目標を 420 h a としていたところですが、実績は 78.8 h a であり、目標の約 2 割しか達成できなかったところです。</p> <p>しかし、平成 27 年度では上記取組等を行ったことにより、担い手農家への転貸面積は 970 h a になる見込み(目標：700 h a)です。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降(取組予定等)</u></p> <p>平成 28 年度についても、平成 27 年度に実施した取組を引き続き実施していきます。</p> <p>なお、農地中間管理事業を活用し成果をあげている地区では、地域の農地集積に向けた合意形成や、機運を醸成していくための調整役、いわゆるコーディネーターが地域においてリーダーシップを発揮し、重要な役割を果たしています。</p> <p>担い手への農地集積を進めるためのコーディネーターには、地域の営農状況を理解し、合意形成を進める調整能力などが求められていることから、地域ごとに開催している農地集積の説明会や相談会、集落ごとの状況調査などを通じて、地域を牽引していける人材の発掘に努めるとともに、そのコーディネーターが農地集積・集約化を円滑に行えるよう、農地中間管理機構・市町・J A等と連携して推進していきます。</p>                                                                                                                                    |

部局名 農林水産部

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(獣害対策の推進)</p> <p>(2) 獣害対策については、大量捕獲技術の普及、侵入防止柵の整備への支援、生息域の規模に応じた捕獲体制の整備の促進などに積極的に取り組んだ結果、被害額は年々減少している。<br/>しかし、ニホンザルによる農作物の被害金額が全国順位で2位（平成25年度）であるなど、依然として野生鳥獣による被害は大きい状況である。<br/>農林水産物の被害は、経済的な損失に加え、生産者の生産意欲を低下させるなど、農山村地域における深刻な問題であることから、従来の被害対策の充実と、第二種特定鳥獣管理計画（ニホンジカ、イノシシ、ニホンザル）に基づく適正な鳥獣の管理により、農林水産被害の減少に努められたい。</p> <p style="text-align: right;">(獣害対策課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 獣害対策に取り組む集落を拡大するため、集落の実態調査や座談会等を実施しながら、集落住民の機運の醸成や集落リーダーの育成に取り組むとともに、侵入防止柵の計画的な整備を促進しました。<br/>(獣害対策課)</p> <p>(2) ニホンザルの対策に早急に取り組むため、第二種特定鳥獣管理計画（ニホンザル）に基づき、集落が実施する総合的なサル対策活動を支援するとともに、ICTを用いて一元管理した複数の大量捕獲わなとサル接近センサーなどにより、計画的な捕獲・追い払いの実施から捕獲後の処理までの一貫体系技術を確立し、広域的なニホンザル対策のモデル構築に取り組みました。<br/>(獣害対策課、農業研究所)</p> <p>(3) 市町等が行う捕獲活動や各捕獲隊等の活動体制強化の支援を継続するとともに、野生鳥獣の捕獲位置や頭数、被害状況などを一元的に表示する「獣害情報マップ」を作成し、このマップを活用して市町の「捕獲促進プラン」作成等を支援することにより、地域捕獲力のさらなる強化に取り組みました。<br/>(獣害対策課)</p> <p>(4) 平成 26 年 5 月の鳥獣保護法の改正に伴い創設された指定管理鳥獣捕獲等事業により、県による捕獲を実施しました。<br/>(獣害対策課)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 座談会等による地域住民の意欲の醸成により、38 集落が新たに集落ぐるみの獣害対策に取り組みはじめました。集落リーダーを育成するため、指導者育成講座を 6 回開催し、延べ 192 名が参加しました。侵入防止柵の計画的な整備の推進を進め、11 市町で 39 k m（延べ 2, 072 k m）（見込み）の整備が行われました。<br/>(獣害対策課)</p> <p>(2) ニホンザル対策については、伊賀市において、ICTを用いた防除・捕獲・処理の一貫体系技術による現地実証に取り組み、約半年間で、加害するニホンザルの 5 群から約 450 頭を捕獲し、被害を大幅に減少させるモデルが構築できました。<br/>(獣害対策課、農業研究所)</p> <p>(3) 有害捕獲活動に対する支援を 22 市町に実施するとともに、捕獲が進みにくい行政境界付近における捕獲を促進するため、2 地域において各 2 回広域一斉捕獲を実施しました。また、複数の集落が連携する共同捕獲や、集落内で見回りやエサの交換などの役割分担を明確にした集落捕獲隊の活動を支援しました。さらに、「捕獲促進プラン」を 11 市町で作成していただきました。これらの取組により、平成 27 年度の野生鳥獣（サル・シカ・イノシシ）の捕獲頭数は、過去最高となった前年度（33, 280 頭）を上回る見込みとなっており、捕獲力の強化につながっています。<br/>(獣害対策課)</p> <p>(4) 平成 27 年 10 月 20 日から 12 月 16 日の間、三重県猟友会と連携し、尾鷲市、紀北町の J R 紀勢線周辺において、ニホンジカの捕獲を実施し、106 頭を捕獲しました。<br/>(獣害対策課)</p> <p>平成 28 年度以降（取組予定等）</p> <p>(1) みえ県民力ビジョンの第二次行動計画では、「獣害対策の推進」を施策と位置付け、獣害につよい集落活動による「被害防止」、野生鳥獣の「生息数管理」の推進に加え、これらの対策を着実に進めるための地域の「体制づくり」に取り組むとともに、「獣肉等の利活用」を推進します。<br/>(獣害対策課)</p> <p>(2) 獣害につよい集落づくりを進めるための「体制づくり」には、獣害対策に取り組む集落の拡大を目指して、引き続き、集落の実態調査や座談会等を実施しながら、集落住民の機運の醸成や、集落リーダーの育成に取り組めます。また「被害防止」のため、侵入防止柵の計画的な整備促進と、市町等が行う捕獲活動や各捕獲隊等の活動体制強化の支援を継続します。<br/>(獣害対策課)</p> <p>(3) ニホンザル対策を強化するため、伊賀市で構築した、ICTを用いた大量捕獲わなによる計画的な捕獲と追い払い等を組み合わせた被害対策モデルを普及させ、被害減少につなげます。<br/>(獣害対策課)</p> <p>(4) 「生息数管理」の推進のため、増えすぎた野生鳥獣について、大量捕獲技術の開発・普及や捕獲を担う人材の確保・育成を進めながら、ニホンジカの生息数推定やサルの群れのモニタリング等を基礎とした個体数調整の強化に取り組めます。<br/>(獣害対策課)</p> <p>(5) 獣肉等利活用に取り組む環境づくりを進めるなか、「『みえジビエ』品質・衛生管理マニュアル」の普及と「みえジビエ登録制度」の拡大に取り組むことで、付加価値向上や販路拡大に取り組めます。<br/>(フードイノベーション課)</p> |

部局名 農林水産部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(県行造林事業の検証)</p> <p>(3) 県行造林事業については、県が土地所有者（市町や財産区等）と契約を結び、その所有する林野に対して造林を行い、その収益を土地所有者と分け合うもので、森林資源の造成と林野の保全を目的に実施している。平成26年度に契約単位での施業台帳を作成し、これまでの収支状況は把握できるよう改善されたが、今後の収支見込みについては把握できていない。</p> <p>このため、契約単位での将来的な収支見込みを把握するとともに、林業の収益性低下など、林業を取り巻く経営環境の変化を踏まえ、今後の事業のあり方について、早急に検討されたい。</p> <p style="text-align: right;">(治山林道課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>県行造林において主伐（収穫のための伐採）をする際には、県行造林契約に基づき、その時期や方法等について土地所有者と協議し合意が必要となっていますが、伐採後に土地所有者が行う再造林経費の負担が大きいことから土地所有者との合意形成は困難な状況にあります。</p> <p>このような中で、少しでも県行造林契約を履行していくためには、土地所有者側の負担となる実際の経費を整理し調整を図る必要があることから、県行造林契約地の中で林分（林小班）単位で主伐が可能な箇所を抽出し、主伐を行っていく取組を進めています。</p> <p>2 取組の成果</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・平成 27 年 5 月 昨年度に整備をした施業台帳から、伐期条件等により主伐が可能な林分を抽出</li> <li>・平成 27 年 6 月～ 抽出した主伐が可能な林分の中から、地形条件等により主伐が見込めそうな林分を選び、土地所有者と調整を開始（現在 2 か所の林分について調整中）</li> </ul> <p>土地所有者との調整が進まない原因として、主伐時の収益と比べて再造林の費用負担が大きいこと等が挙げられます。これらの負担を削減させるため、低コスト造林の採用や主伐と再造林をセットにした省力化施業の提案を行い、土地所有者との調整を進めています。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>県行造林では、保育管理がほぼ終了しつつあり、主伐による財産収入が見込めるものの、土地所有者による伐採後の再造林等の経費のこともあり契約単位での主伐が進みにくい状況にあります。今後は、主伐後の土地所有者による再造林経費等が低減できる方法などを提案しながら、契約単位での主伐実施に向けて土地所有者と調整を進めていくとともに、少しでも主伐が進められるよう、林分単位での主伐の取組についても引き続き進めていきます。</p> <p>また、主伐の合意が得られない場合であっても、県持分の立木を買い取っていただく等、いろいろな方法を具体的に提案しながら県行造林契約の履行が進むよう調整していきます。</p> <p>なお、平成 29 年度末に策定する第 11 期三重県県行造林経営計画（平成 30 年度から 5 か年）においては、立木評価や今後得られる主伐実績等のデータを基に、実際に必要な経費を明確にし、契約単位でより精度の高い収支見通しとなるよう計画の策定を進めます。</p>                                                                                                                                                                       |

部局名 農林水産部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>2 財務以外の事務の執行に関する意見</p> <p>事務の執行について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>(1) 研修会参加者の一部への連絡を電子メールにて送付した際、送信先のアドレスを表示しない機能を設定しなかったことにより、個人情報を出した。(農業基盤整備課)</p> <p>(2) 研修案内を電子メールにて送付した際、送信先のアドレスを表示しない機能を設定しなかったことにより、個人情報を出した。(農業研究所)</p>                                                                                                                             |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 全職員を対象に再発防止の研修会を開催し、意識啓発や複数職員によるチェックの徹底について確認を行いました。(農業基盤整備課)</p> <p>(2) 複数職員による内容及び宛先確認を徹底するとともに、B C C 送信することとしました。また、全職員を対象に研修会を開催し再発防止を徹底するとともに、所属で行うコンプライアンス研修においても事例題材として定期的に取り入れるなどし、職員の意識を高める取組を行っています。(農業研究所)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) (2)</p> <p>適正な事務の執行に対する職員の意識が高まり、複数職員によるチェック体制と誤送信対策システムの稼働により適正な事務処理を行っています。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降 (取組予定等)</u></p> <p>(1) (2)</p> <p>引き続き、適正な事務の執行のため、情報管理に対する意識啓発や注意喚起に努めていきます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                |



部局名 農林水産部

| 監査の結果                                                                                               |                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 3 財務の執行に関する意見                                                                                       |                                                                                         |
| (1) 収入に関する事務                                                                                        | 収入事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。                                        |
| ア 収入未済                                                                                              |                                                                                         |
| (1) 収入未済額が平成26年度末現在106,095,423円あった。                                                                 |                                                                                         |
|                                                                                                     | (担い手育成課、農産物安全課、森林・林業経営課、水産経営課、四日市農林事務所、伊勢農林水産事務所、伊賀農林事務所、尾鷲農林水産事務所、熊野農林事務所、農業研究所、水産研究所) |
| (2) 債権処理計画の目標が達成されていないものがあった。                                                                       |                                                                                         |
|                                                                                                     | (担い手育成課、農産物安全課、森林・林業経営課、治山林道課、水産経営課)                                                    |
| (3) 督促を行っていないものや、督促状の発付が遅延しているものがあった。                                                               | (森林・林業経営課)                                                                              |
| 講じた措置                                                                                               |                                                                                         |
| 平成27年度                                                                                              |                                                                                         |
| 1 実施した取組内容                                                                                          |                                                                                         |
| (1) 収入未済について                                                                                        |                                                                                         |
| ア 経営不振や生活困窮から未収金が発生しており、債務者の状況に応じて、書面・電話・面談による催告を行い、また、本人だけでは解決が困難な案件は、連帯保証人へも償還に向けた協力の要請や催告を行いました。 |                                                                                         |
| (イ) 農業改良資金貸付金償還金収入等                                                                                 |                                                                                         |
| 催告回数 49 回（訪問・面談：6 回、電話：15 回、書面：28 回）                                                                | (担い手育成課)                                                                                |
| (ロ) 新規就農者総合支援事業費補助金返還金収入等                                                                           |                                                                                         |
| 催告回数 1 回（訪問・面談 1 回）                                                                                 | (担い手育成課)                                                                                |
| (ハ) 旧三重県中央卸売市場施設使用料等                                                                                |                                                                                         |
| 催告回数 12 回（電話 12 回）                                                                                  | (農産物安全課)                                                                                |
| (ニ) 林業改善資金貸付金償還金収入等                                                                                 |                                                                                         |
| 督促回数 41 回（訪問・面談：30 回、電話：4 回、書面：7 回）                                                                 | (森林・林業経営課)                                                                              |
| (ホ) 沿岸漁業改善資金貸付金償還金                                                                                  |                                                                                         |
| 催告回数 60 回（訪問・面談：9 回、電話 37 回、書面 14 回）                                                                | (水産経営課)                                                                                 |
| イ 債務者は死亡し、財産の相続放棄がされ相続人がいないため、定期的に財産の異動の有無、相続財産管理人の選任状況の調査を行いました。                                   |                                                                                         |
| ・鳥獣保護員報酬誤払返還金等                                                                                      | (四日市農林事務所)                                                                              |
| ウ 催告状の送付により 3 回催告するとともに、面談にて償還を促すため訪問しましたが不在でしたので、催告状を投函しました。                                       |                                                                                         |
| ・前払金返還遅延利息等                                                                                         | (伊勢農林水産事務所)                                                                             |
| エ 公正証書により誓約した毎月の分割納付計画に基づき、適正に徴収しました。                                                               |                                                                                         |
| ・契約解除に伴う返還金                                                                                         | (伊賀農林事務所)                                                                               |
| オ 破産手続き中のため、結果を待っているところです。                                                                          |                                                                                         |
| ・契約解除に伴う違約金等                                                                                        | (尾鷲農林水産事務所、農業研究所、水産研究所)                                                                 |
| カ 債務承認及び分割納付誓約書に基づく毎月の履行の確保に努めました。また、休眠状態の債務者については、徴収停止に向けた金融調査、土地建物の財産調査及び所在調査を行いました。              |                                                                                         |
| ・前払金返還遅延利息                                                                                          | (熊野農林事務所)                                                                               |
| (2) 債権処理計画について                                                                                      |                                                                                         |
| 経営不振や生活困窮から未収金が発生しており、債務者の状況に応じて、書面・電話・面談による催告を行い、また、本人だけでは解決が困難な案件は、連帯保証人へも償還に向けた協力の要請や催告を行いました。   |                                                                                         |
| ア 農業改良資金貸付金及び違約金                                                                                    |                                                                                         |
| 催告回数 49 回（訪問・面談：6 回、電話：15 回、書面：28 回）                                                                | (担い手育成課)                                                                                |
| イ 旧三重県中央卸売市場施設使用料・旧三重県中央卸売市場電気水道料                                                                   |                                                                                         |
| 催告回数 12 回（電話 12 回）                                                                                  | (農産物安全課)                                                                                |
| ウ 林業・木材産業改善資金貸付金                                                                                    |                                                                                         |
| 督促回数 41 回（訪問・面談：30 回、電話：4 回、書面：7 回）                                                                 | (森林・林業経営課)                                                                              |
| エ 前払金返還遅延利息                                                                                         |                                                                                         |
| 債権を管理する地域機関に対し、適切な債権管理に努めるよう指導しました。                                                                 | (治山林道課)                                                                                 |
| オ 沿岸漁業改善資金貸付金                                                                                       |                                                                                         |
| 催告回数 60 回（訪問・面談：9 回、電話 37 回、書面 14 回）                                                                | (水産経営課)                                                                                 |

## (3) 督促について

督促を行っていなかった債務者に対して、面談による督促を行ったうえ、償還誓約書の提出を求めました。また、督促が遅延していた債務者も含め、書面、面談により催告を行いました。(森林・林業経営課)

## 2 取組の成果

## (1) 収入未済について

## ア(ア) 農業改良資金貸付金償還金収入等

年度当初の未収額約 3,761 万円(43 件)のうち、9,677,494 円(10 件)を収納し、債務者 9 名のうち 1 名が完済しました。(担い手育成課)

## (イ) 新規就農者総合支援事業費補助金返還金収入等

訪問面談により早期償還を催告しましたが、生活困窮のため償還には至りませんでした。(担い手育成課)

## (ウ) 旧三重県中央卸売市場施設使用料等

年度当初の未収金約 568 万円(49 件)のうち、80,000 円を収納しました。(農産物安全課)

## (エ) 林業改善資金貸付金償還金収入等

年度当初の未収金約 2,161 万円(11 件)のうち 34 万円を収納しました。また、長期延滞者 2 名、連帯保証人 1 名から分割納付誓約書の提出を受けました。(森林・林業経営課)

## (オ) 沿岸漁業改善資金貸付金償還金

年度当初の未収金約 2,768 万円(16 件)のうち、滞っていた 2 名の償還が再開され、1,160,586 円を収納しました。(水産経営課)

## イ 鳥獣保護員報酬誤払返還金等

財産の異動及び相続財産管理人の選任がなされないため、進捗はありませんでした。(四日市農林事務所)

## ウ 前払金返還遅延利息等

債務者と連絡がとれないため、進捗はありませんでした。(伊勢農林水産事務所)

## エ 契約解除に伴う返還金

公正証書により誓約した毎月の分割納付計画に基づき、適正に徴収しました。(伊賀農林事務所)

## オ 契約解除に伴う違約金等

破産手続き中のため、結果を待っているところです。(尾鷲農林水産事務所、農業研究所、水産研究所)

## カ 前払金返還遅延利息等

分割納付の債務者については、121,673 円を収納しました。また、休眠状態の債務者については、代表者が死亡していることが判明しました。(熊野農林事務所)

## (2) 債権処理計画について

## ア 農業改良資金貸付金及び違約金

年度当初の未収額約 3,761 万円(43 件)のうち、9,677,494 円(10 件)を収納し、債務者 9 名のうち 1 名が完済しました。(担い手育成課)

## イ 旧三重県中央卸売市場施設使用料・旧三重県中央卸売市場電気水道料

年度当初の未収金約 568 万円(49 件)のうち、80,000 円を収納しました。(農産物安全課)

## ウ 林業・木材産業改善資金貸付金

年度当初の未収金約 2,161 万円(11 件)のうち 34 万円を収納しました。また、長期延滞者 2 名、連帯保証人 1 名から分割納付誓約書の提出を受けました。(森林・林業経営課)

## エ 前払金返還遅延利息

債権を管理する地域機関において、121,673 円を収納しました。(治山林道課)

## オ 沿岸漁業改善資金貸付金

年度当初の未収金約 2,768 万円(16 件)のうち、滞っていた 2 名の償還が再開され、1,160,586 円を収納し目標を達成しました。(水産経営課)

## (3) 督促について

督促漏れの債務者から償還誓約書の提出があり、誓約内容に基づき、9 万円を収納しました。また、督促の遅延があった債務者から償還誓約書の提出があり、誓約内容に基づき、2 万円を収納しました。(森林・林業経営課)

平成 28 年度以降（取組予定等）

## (1) 収入未済について

## ア(ア)～(ウ) ウ

引き続き、「三重県債権管理マニュアル」に基づき、催告・回収に努めていきます。

- ・農業改良資金貸付金償還金収入等 (担い手育成課)
- ・新規就農者総合支援事業費補助金返還金収入等 (担い手育成課)
- ・旧三重県中央卸売市場施設使用料等 (農産物安全課)
- ・林業改善資金貸付金償還金収入等 (森林・林業経営課)
- ・沿岸漁業改善資金貸付金償還金 (水産経営課)
- ・前払金返還遅延利息等 (伊勢農林水産事務所)

イ 引き続き、財産の異動及び相続財産管理人の選任状況の確認を定期的に行います。

- ・鳥獣保護員報酬誤払返還金等 (四日市農林事務所)

エ 引き続き、分割納付計画の着実な履行確保に努めていきます。

- ・契約解除に伴う返還金 (伊賀農林事務所)

オ 破産手続きの結果を待って、適切に対応していきます。

- ・契約解除に伴う違約金等 (尾鷲農林水産事務所、農業研究所、水産研究所)

カ 引き続き、「三重県債権管理マニュアル」に基づき、催告・回収に努めていくとともに、債務者死亡の案件については、債権放棄に向けての事務を進めます。 (熊野農林事務所)

## (2) 債権処理計画について

## ア～オ

引き続き、「三重県債権管理マニュアル」に基づき、催告・回収に努めていきます。

- ・農業改良資金貸付金及び違約金 (担い手育成課)
- ・旧三重県中央卸売市場施設使用料・旧三重県中央卸売市場電気水道料 (農産物安全課)
- ・林業・木材産業改善資金貸付金 (森林・林業経営課)
- ・前払金返還遅延利息 (治山林道課)
- ・沿岸漁業改善資金貸付金 (水産経営課)

## (3) 督促について

引き続き、債務者に対して訪問・面談等によりの確な催告等を行い、適切な債権管理に取り組みます。また、債務者からの償還が見込めない場合は、連帯保証人に対し償還状況の説明を行い償還請求等を行うなど、早期回収に努めていきます。 (森林・林業経営課)

部局名 農林水産部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(1) 収入に関する事務<br/>収入事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>イ 収入事務</p> <p>(1) 契約履行遅滞に伴う損害金について、納入の通知が適切に行われていなかった。(尾鷲農林水産事務所)</p> <p>(2) 行政資料にかかる複写料について、調定日の日付に誤りがあった。(尾鷲農林水産事務所)</p> <p>(3) 現金受入票を2回発行したことにより、現金日計表に残額が計上され続けていた。(尾鷲農林水産事務所)</p> <p>(4) 現金納付された農業試験関係生産物売払収入の金融機関への収納処理が遅延していた。(農業研究所)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 納入義務者への納入通知について、納入通知書を用いるべきところを、担当者の認識不足により通知文書と納付書を用いて行っていたため、会計規則に則り適正な事務処理を行うよう周知徹底しました。<br/>(尾鷲農林水産事務所)</p> <p>(2) 財務会計システムに誤った調定日を入力してしまったが、既に収納処理が完了しており調定日の修正がシステム上できないことから、調定決議書のみ手書き修正しました。調定決議を行う際は、調定内容に誤りがないよう十分に確認して、適正な事務処理を行うよう周知徹底しました。<br/>(尾鷲農林水産事務所)</p> <p>(3) 財務会計システムで現金受入票を誤って 2 回発行していることに気付かず、残額が計上され続けていました。現金日計表による確認が不十分であったことから、四半期に 1 回、現金日計表を出力して受入・払出状況に誤りがないかを確認しました。<br/>(尾鷲農林水産事務所)</p> <p>(4) 午後 3 時以降の生産物売払収入については、金庫に保管し、翌日指定金融機関へ払い込んでいますが、担当職員の休暇などによる他の職員との連携不備が原因でしたので、課内職員間で事務の引継連絡を確実にを行うよう周知徹底しました。<br/>(農業研究所)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1)～(4)<br/>上記の取組により、適正な事務処理を行っています。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>(1)～(4)<br/>引き続き、上記の取組により、適正な事務処理に努めていきます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

部局名 農林水産部

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(2) 支出に関する事務<br/>支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 業務委託</p> <p>(1) 【新たな農業担い手発掘事業委託】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・契約準備行為における見積依頼通知に「落札決定の効果は、予算発効時において生じる」旨の記載がなかった。</li> <li>・変更契約書に「別紙仕様書のとおり変更する」と記載されているが、仕様書が綴られていなかった。<br/>(担い手育成課)</li> </ul> <p>(2) 【平成26年度三木浦漁港県単漁港環境整備事業業務委託】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・出納局事前検査を受けていなかった。</li> <li>・暴力団排除条例への対応について、仕様書に記載がなかった。</li> <li>・契約の履行確認が適正に行われていなかった。<br/>(尾鷲農林水産事務所)</li> </ul> <p>(3) 【パイプハウス（単棟式：2棟）設置業務委託】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・契約書に定めた実施責任者の書面での報告がされていなかった。<br/>(林業研究所)</li> </ul> <p>(4) 【畜産研究所鶏舎屋根への試験塗料材の塗付け作業委託】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・仕様書で規定する完成図の提出を受けていなかった。<br/>(中央農業改良普及センター)</li> </ul> <p>(5) 【農業大学生オーストラリア農業視察研修委託業務】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・「個人情報の取扱いに関する特記事項」を契約事項として交付していなかった。<br/>(農業大学校)</li> </ul> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 見積依頼通知文書への必要事項の記載、変更契約書への仕様書の添付を失念していましたので、複数職員により見積依頼通知文書等の記載内容や添付書類をチェックするよう改善しました。<br/>(担い手育成課)</p> <p>(2)</p> <p>ア 出納局事前検査が必要な案件については、物件調達競争入札等審査会において事前検査を受けていることの確認を徹底しました。</p> <p>イ 物件関係設計書作成に際し、暴力団排除条例への対応についての事項を仕様書へ記載することを徹底しました。</p> <p>ウ 委託業務完成報告書において、履行状況が適正に確認出来る資料が添付されているかのチェックを徹底しました。<br/>(尾鷲農林水産事務所)</p> <p>(3) 契約書の内容確認が適正に行われていなかったことから、契約締結時及び履行着手時における契約書の内容確認の体制を強化し、適正な契約事務の執行を図りました。<br/>(林業研究所)</p> <p>(4) 業務委託完了の際に現地で完了検査を行い、完成写真等の提出を受けたことで完成図の提出に相当すると判断してしまいました。再発防止のため、適宜仕様書等を確認することを徹底し、適正な業務の執行に努めています。<br/>(中央農業改良普及センター)</p> <p>(5) 平成 27 年度の農業大学生オーストラリア農業視察の同研修委託においては、契約事項に「個人情報の取扱いに関する事項」を盛り込み、受託者に求める個人情報保護措置を明確化し、個人情報の取扱い状況を把握できるようにしました。<br/>(農業大学校)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1)～(5)</p> <p>上記の取組により、適正な事務処理を行っています。</p>                                                                                                           |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>(1)～(5)</p> <p>引き続き、上記の取組により、適正な事務処理に努めていきます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

部局名 農林水産部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(2) 支出に関する事務<br/>支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>イ 旅 費</p> <p>(1) 【米国ワシントン州での伊賀牛PR事業実施】<br/>・復命書の件名等が、総合文書管理システムに登録されていなかった。 (畜産課)</p> <p>(2) 【コンテナ苗木先進地調査】<br/>・復命書に用務時間が記載されていなかった。 (林業研究所)</p>                                                                                                             |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 当該復命書については、総合文書管理システムに登録しました。また、県外・外国等に出張した場合の復命書は総合文書管理システムに登録を行うよう、課内で周知徹底を図りました。 (畜産課)</p> <p>(2) 月 1 回開催する全職員を対象とした全体会議において、監査の結果を周知し、復命書の記載について徹底することを確認しました。 (林業研究所)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 上記の取組の結果、県外及び外国出張の復命書について、適正に総合文書システムへ登録を行っています。 (畜産課)</p> <p>(2) 上記の取組の結果、適正な復命書の記載を行っています。 (林業研究所)</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>(1) (2)<br/>引き続き、上記の取組により、適正な事務処理に努めていきます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                             |

部局名 農林水産部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(2) 支出に関する事務<br/>支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ウ 物品等購入<br/>(1)「印刷物の調達における最低制限価格適用実施要領」の対象となる印刷物の調達において、最低制限価格が適用されていなかった。<span style="float: right;">(獣害対策課)</span></p>                                                                                                                  |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容<br/>平成 26 年 4 月 1 日に「印刷物の調達における最低制限価格適用実施要領」が改正され、地図を印刷物として調達する場合も最低制限価格を適用することに変更されていましたが、同要領の改正を認知しておらず、平成 26 年度三重県鳥獣保護区等位置図の調達において、最低制限価格を適用していませんでした。再発防止のため、同要領の周知を課内で図り、適正に実施することを徹底しました。</p> <p>2 取組の成果<br/>平成 27 年度三重県鳥獣保護区等位置図を印刷物として調達するにあたり、「印刷物の調達における最低制限価格適用実施要領」に基づき最低制限価格を適用し、適正に実施しました。</p> |
| <p>平成 28 年度以降（取組予定等）</p> <p>引き続き「印刷物の調達における最低制限価格適用実施要領」に基づき、適正な事務処理を実施するとともに、他の事務手続きの要領改正等についても課内で情報共有を行い、適切な事務処理に努めていきます。</p>                                                                                                                                                                                                            |

部局名 農林水産部

|                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                         |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(2) 支出に関する事務<br/>支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>エ その他の支出事務</p> <p>(1) 委託料の二重払いにより歳出戻入を行っていた。 (中央家畜保健衛生所)</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                         |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容<br/>支出命令書作成時及び決裁時のチェック体制の強化と職員の意識の更なる向上を図りました。</p> <p>2 取組の成果<br/>チェック体制を強化したことにより、適正な事務処理を行っています。</p>                   |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>引き続き、チェック機能を十分に働かせ、再発防止及び適正な事務処理に努めていきます。</p>                                                                              |



部局名 農林水産部

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(3) 財産管理等の状況<br/>財産管理等について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 財産管理状況</p> <p>(1) 公有財産の異動報告が遅延していた。(フードイノベーション課)</p> <p>(2) 公有財産定期報告書が期限内に提出されていなかった。(農業戦略課)</p> <p>(3) 公有財産の異動報告が遅延していた。(農産物安全課)</p> <p>(4) 行政財産の目的外使用許可に係る管財課長への報告が行われていなかった。(林業研究所)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 公有財産の保有状況、異動状況を再確認するとともに、定期報告での再点検を実施しました。(フードイノベーション課)</p> <p>(2) 所轄する農業研究所及び畜産研究所に対し、毎年度 3 月中旬に定期報告書の報告を依頼するとともに、各研究所からは、4 月上旬に定期報告書を集約することとしました。(農業戦略課)</p> <p>(3) 指定管理者が、三重県地方卸売市場の管理に関する基本協定書（平成 26 年 3 月 7 日締結）第 28 条第 1 項に基づき提出する「月別業務報告書」の添付資料として、小規模修繕業務一覧表の提出を依頼するとともに、100 万円以上の修繕工事を行った場合には、請負契約書のコピーを合わせて提出することとしました。(農産物安全課)</p> <p>(4) 行政財産の目的外使用許可に係る継続申請について、管財課長への報告が必要であることを失念していましたので、取扱要領の確認を徹底し、使用許可の手続の適正な執行を図りました。(林業研究所)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 公有財産異動の迅速な取扱いの必要性を、所属職員に意識付けることができました。(フードイノベーション課)</p> <p>(2) 関係課所間で事務処理の流れを確認・共有し、公有財産の定期報告について適正に事務処理を行いました。(農業戦略課)</p> <p>(3) 指定管理者が実施した 100 万円以上の修繕工事の実施状況について、県が適切に把握することができるようになり、小規模修繕工事分の公有財産の異動報告について適正に事務処理を行いました。(農産物安全課)</p> <p>(4) 行政財産の目的外使用許可の手続について、適正な事務処理を行っています。(林業研究所)</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>(1)～(4)<br/>引き続き、上記の取組により、適正な事務処理に努めていきます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

部局名 農林水産部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(3) 財産管理等の状況<br/>財産管理等について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>イ 物品等の管理状況</p> <p>(1) 高額物品について、利用記録簿、備品チェックシートが作成されていなかった。 (畜産課)</p> <p>(2) 処分決議を行わず物品を処分していた。 (熊野農林事務所)</p> <p>(3) 物品の保管場所が物品管理台帳に誤って記載されていた。 (農業大学校)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 当該物品（貸付中の物品）の利用者に利用記録簿への記録を依頼するとともに、当課で備品チェックシートを作成しました。 (畜産課)</p> <p>(2) 当該案件については直ちに事務処理を行いました。また、新たに処分すべき物品が生じた場合は速やかに処分決議等の事務処理を適切に行うよう努めました。 (熊野農林事務所)</p> <p>(3) 物品管理台帳に記載された物品保管場所の再確認を各専攻単位で行い、適正な保管場所になるように整理し、物品管理の適正化を図りました。 (農業大学校)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 当該物品の利用記録簿及び備品チェックシートを使用し、適正に記録しています。なお、当該物品は日常的に使用されるものであり、これまでも稼働状況は使用者及び当課で把握していました。 (畜産課)</p> <p>(2) 処分すべき物品が生じた場合は、処分決議及び廃棄等を合わせて行うことを意識しながら事務処理に取り組むことができました。 (熊野農林事務所)</p> <p>(3) 専攻ごとに適正な備品管理状況が常に把握できるよう改善できました。 (農業大学校)</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>(1)～(3)</p> <p>引き続き、上記の取組により、適正な事務処理に努めていきます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

部局名 農林水産部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(3) 財産管理等の状況</p> <p>財産管理等について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ウ 公共用地の未登記</p> <p>(1) 過年度に取得した公共用地の未登記が未だ788筆、119,877.71 m<sup>2</sup>ある。</p> <p>(桑名農政事務所、四日市農林事務所、津農林水産事務所、松阪農林事務所、伊勢農林水産事務所、伊賀農林事務所、熊野農林事務所)</p>                                                                                                                    |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>平成 27 年 6 月と 10 月の 2 回、関係農林（農政、農林水産）事務所を訪問して、未登記カルテをもとにしたヒアリングを行い、処理を進めやすいように未登記案件処理の優先順位を決めました。</p> <p>またヒアリングで処理可能となった案件については、予算措置を講じて境界測量を行うなど、未登記解消を進めました。</p> <p>平成 27 年 9 月 11 日及び平成 28 年 2 月 10 日に用地課長・担当国会議を開催して、「未登記解消第 8 次 5 ヶ年計画」の進捗状況について情報共有を図るとともに進捗を促しました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>平成 27 年度は、68 筆の未登記を解消しました。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>未登記原因として、相続人多数、境界測量費用が多大なもの等の処理困難な事案が残っていますが、引き続き処理の優先順位を決めることにより、「未登記解消第 8 次 5 ヶ年計画」に基づき計画的に未登記解消を図ることに努めます。</p>                                                                                                                                                                                                                       |

部局名 農林水産部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(4) 事務管理体制</p> <p>事務管理体制について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況</p> <p>(1) 事務処理誤りにより入札を中止した事案が27件あった。このうち、開札後に中止したものが3件あった。<br/> (農産物安全課、みどり共生推進課、桑名農政事務所、四日市農林事務所、津農林水産事務所、伊勢農林水産事務所、伊賀農林事務所、尾鷲農林水産事務所、熊野農林事務所、中央家畜保健衛生所、農業研究所、畜産研究所、林業研究所、水産研究所)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 仕様書の記載内容の誤りが原因であったことから、複数職員による確認などチェック体制を強化しました。<br/> (農産物安全課、みどり共生推進課、津農林水産事務所、中央家畜保健衛生所、農業研究所、畜産研究所、林業研究所)</p> <p>(2) 仕様を満たす製品がないことが原因であったことから、該当する製品があることを確認したうえで公告することとした。<br/> (桑名農政事務所、水産研究所)</p> <p>(3) 違算が原因であったことから、複数職員による確認などチェック体制を強化しました。<br/> (四日市農林事務所、津農林水産事務所、伊勢農林水産事務所、尾鷲農林水産事務所、熊野農林事務所)</p> <p>(4) 工事の施工にあたり、地権者の借地同意が得られたので入札公告をしましたが、その後地権者が翻意されたため入札を中止することになったことから、地権者の最終同意を得たうえで入札公告することを徹底しました。<br/> (伊賀農林事務所)</p> <p>(5) 工事の発注工種や発注ランクの誤りが原因であったことから、建設工事競争入札審査会でのチェックを徹底しました。<br/> (尾鷲農林水産事務所)</p> <p>2 取組の成果</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>取組の結果、適正な入札の執行を行っています。<br/> (農産物安全課、みどり共生推進課、桑名農政事務所、四日市農林事務所、伊賀農林事務所、中央家畜保健衛生所、農業研究所、畜産研究所、水産研究所)</li> <li>取組の結果、チェック体制の強化及び再発防止に向けた職員の意識向上を図ることができましたが、入札中止案件が発生してしまいました。<br/> (津農林水産事務所、伊勢農林水産事務所、尾鷲農林水産事務所、熊野農林事務所、林業研究所)</li> </ul> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>引き続き、再発防止に向けた取組を継続し、適正な入札の執行に努めていきます。<br/> (農産物安全課、みどり共生推進課、桑名農政事務所、四日市農林事務所、伊賀農林事務所、中央家畜保健衛生所、農業研究所、畜産研究所、水産研究所)</li> <li>引き続き、再発防止に向けて職員の意識の更なる向上とチェック体制の強化を図ります。<br/> (津農林水産事務所、伊勢農林水産事務所、尾鷲農林水産事務所、熊野農林事務所、林業研究所)</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

部局名 農林水産部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(5) 交通事故<br/>職員の不注意による公用車の交通事故が発生しているため、今後、職員の安全運転意識をより一層高めるなど、事故の未然防止に努められたい。</p> <p>(1) 物損事故（物損額：県342,457円）（伊勢農林水産事務所）<br/> (2) 物損事故（負担割合：県50%、相手50%）（物損額：県114,568円、相手75,000円）（尾鷲農林水産事務所）<br/> (3) 物損事故（負担割合：県100%、相手0%）（物損額：県75,190円、相手119,449円）（農業研究所）<br/> (4) 物損事故（負担割合：県100%、相手0%）（物損額：県0円、相手123,614円）（中央農業改良普及センター）</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 当該職員に対しては厳重注意を行うとともに、所内職員に対しても、所内会議において交通事故防止及び適正な運行管理を行うよう周知を図りました。また、農林水産部交通安全研修に職員を積極的に参加させるとともに、伊勢庁舎で実施した南勢志摩地域活性化局管内交通安全研修会に職員を参加させ、交通安全教育を徹底し交通事故の防止に努めました。（伊勢農林水産事務所）</p> <p>(2) 当該職員に対しては厳重注意を行うとともに、各室単位で交通安全に対するミーティングを開き、交通事故防止について注意喚起を行いました。また、事務所独自の交通安全研修を実施し交通安全意識の向上を図り、尾鷲庁舎で実施された交通安全研修にも参加しました。（尾鷲農林水産事務所）</p> <p>(3) 当該職員に対しては厳重注意を行うとともに、全職員に対しても所内会議等において再発防止に向け、交通安全及び県有財産の適正な管理について再度注意を喚起しました。また、松阪地域防災総合事務所主催の交通安全講習会への積極的な参加や、職員相互が交通安全を呼びかけながら取り組む「無事故・無違反チャレンジ123」へ10チーム30名が参加するなどの取組を行い、職員の交通安全意識及び県有財産の管理意識の高揚を図る取組を行いました。（農業研究所）</p> <p>(4) 当該職員に対しては厳重注意を行うとともに、事務所内会議において、所属長から全職員に対し安全運転を心掛けるよう注意喚起を行いました。また、危機管理研修（ヒヤリハットの共有）や交通安全研修（講師：三重県安全運転管理協議会）を実施し、交通安全意識の向上を図りました。（中央農業改良普及センター）</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1)～(4)<br/>上記の取組の結果、職員の交通安全に対する意識の高揚を図ることができたものの、物損事故は発生しており、より取組を強化していく必要があります。</p> |
| <p><u>平成28年度以降（取組予定等）</u></p> <p>(1)～(4)<br/>引き続き、交通安全研修への積極的な参加や注意喚起を行い、職員の交通安全に対する意識のより一層の高揚に取り組んでいきます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

部局名 雇用経済部

監査の結果

1事業の執行に関する意見  
(障がい者雇用の促進)  
(1)平成26年6月現在の県内民間企業における障がい者実雇用率は1.79%で前年同月の1.60%を上回ったものの、法定雇用率2.0%を達成していない。  
今後も、関係機関とさらに連携して民間企業等への働きかけを行うとともに、ステップアップカフェ「Cotti菜」を効果的に活用し、障がい者の一般就労に向けたスキル向上の支援、障がい者雇用に対する企業・県民の理解を促進する取組を進められたい。  
また、「三重県障がい者雇用推進企業ネットワーク」を通じて、企業間で協力できる仕組みを作ることで、障がい者雇用の課題解決を支援し、県内企業の障がい者雇用の促進に一層努められたい。  
(雇用対策課)

講じた措置

平成27年度

1実施した取組内容  
(1)関係機関と連携した障がい者雇用促進の取組  
①障がい者雇用を推進する多様な主体による三重県障がい者雇用推進協議会の開催(12月)  
②障がい者雇用アドバイザー(1名)による企業への求人開拓及び各種支援制度等の情報提供  
③障がい者就職面接会の開催(8月～10月 県内9会場外 随時)  
④三重労働局等との連携による企業訪問等  
⑤地域障がい者自立支援協議会就労部会への参画、地域における企業訪問、セミナー開催等への支援  
⑥障がい者雇用優良事業所表彰・事例発表の開催  
(2)ステップアップカフェ「Cotti菜」を活用した取組  
企業や県民の障がい者の就労に関する理解の促進や障がい者の就労スキルの向上等を目的として整備した、ステップアップカフェの活用・運営状況は、次のとおりです。(平成28年3月末日現在)  
障がい者スタッフの雇用状況7名  
職場実習等受入数8名  
視察受入数23件 466人  
障がい者作成商品取扱数44事業所 130点(平成27年度新規 23事業所 84点)  
総来店者数37,171人(平成26年12月24日～平成28年3月31日)  
総営業日数388日(同上)  
  
ステップアップカフェ「Cotti菜」1周年祭(総来場者数 約600人)  
三重県の手づくりブランド「M. I. E(ミー)」の設立及び商品販路開拓の支援  
「Cotti菜」見学ツアーの実施 3回  
(3)三重県障がい者雇用推進企業ネットワークによる障がい者雇用促進の取組  
登録企業数185社(平成28年4月1日現在)  
情報提供取組・メールマガジン発信(毎月)  
・「産・福・学」障がい者雇用情報交流会の開催(7月)  
・企業見学会の開催(10月)

2取組の成果  
平成27年6月1日現在の県内の民間企業における障がい者の実雇用率は、全国平均の1.88%を上回る1.97%となり、2年連続して大幅な改善となりました。

平成28年度以降(取組予定等)  
・平成28年4月から施行される改正障害者雇用促進法、平成30年4月に予定される精神障害者の雇用の義務化に伴う法定雇用率の見直しなど、障がい者の雇用に関する法令が整備されるなか、引き続き、企業の障がい者雇用に関する意識醸成や障がい者の雇用及び定着への取組に対する支援が必要です。  
今後とも、関係機関・団体と連携し、障がい者雇用推進企業ネットワークにおける取組の活性化や障がい者の雇用に関する啓発を行うとともに、三重労働局と連携し「障害者雇用率改善プラン2016」に取り組み、企業における障がい者雇用を促進します。

部局名 雇用経済部

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 事業の執行に関する意見<br>(中小企業・小規模企業の振興)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| (2) 中小企業・小規模企業の振興については、条例を制定し、県独自の「三重県版経営向上計画」の認定制度や経営人材の育成等に取り組むとともに、「みえ中小企業・小規模企業振興推進協議会」を県内5地域にそれぞれ設置し、中小企業・小規模企業が抱える課題の把握、解決策の検討を行っている。<br>今後は、把握された課題を解決するため、商工団体等と連携して、きめ細やかな支援を着実に進められたい。<br>(中小企業・サービス産業振興課)                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <u>平成 27 年度</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1 実施した取組内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 平成 26 年 4 月に施行された三重県中小企業・小規模企業振興条例の具現化に向け、地域の実情に応じたきめ細かな支援を着実に進められるよう、本年度は特に、商工団体等と連携し、(1)三重県版経営向上計画認定制度の充実、(2)経営人材の育成等、(3)地域課題の把握と具体的な解決策の実施に重点を置いて取り組みました。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2 取組の成果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| (1) 三重県版経営向上計画の認定による小規模企業等の経営向上支援                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>平成 27 年度認定実績 293 件 (うち小規模企業 268 件)</li> <li>[内訳]ステップ 1: 48 件 (48 件)、ステップ 2: 234 件 (209 件)、ステップ 3: 11 件 (11 件)</li> <li>「みえの食関連サービス産業等経営向上支援事業費補助金」による経営向上支援 (34 件)</li> <li>ステップ 2、3 認定事業者への専門家派遣 (55 社、125 回)</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| (2) 経営人材の育成等                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>ア M I E 戦略経営塾 (平成 27 年 9 月 7 日～平成 28 年 2 月 22 日) の開催、三重インダストリアルツアー (平成 28 年 2 月 23 日) の実施による、グローバルな視点を取り入れた力強い中小企業経営者を核とした業種を超えたネットワークの構築。地方発ベンチャー企業の創出に向けた機運醸成と新たな交流を図ることを目的に、M I E 地方創生ベンチャーサミット 2016 (平成 28 年 2 月 20 日、参加者数: 約 400 名) を開催。</p> <p>イ 三重県プロフェッショナル人材戦略拠点の開設 (平成 27 年 12 月 1 日) による中小企業の「攻めの経営」や経営革新の促進</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| (3) 地域課題の把握と具体的な解決策の実施                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>ア みえ中小企業・小規模企業振興推進協議会による課題把握と、商工団体等の実務者をメンバーとするワーキンググループによる課題解決のための具体策の検討<br/>開催実績: 協議会 5 回 (各地域 1 回)、分科会 7 回 (書面開催 2 回を含む)、ワーキンググループ 16 回 (準備会等を含む)</p> <p>イ 具体策の実施</p> <p>(北勢地域)</p> <p>課 題 街道を活用した地域内連携</p> <p>具体策 よっかいちお菓子フェスタ「東海道筋の美味しいもん×四日市宿のおもてなし文化のクロスオーバー」の実施 (平成 27 年 5 月 24 日)<br/>「祝! お木曳&amp;伊勢志摩サミット 三重を餅でつなぐ 餅街道 in くわな商工まつり」の実施 (平成 27 年 10 月 24 日・25 日)</p> <p>(中南勢地域)</p> <p>課 題 三重県版経営向上計画認定制度の改善 (認定企業のインセンティブ充実)</p> <p>具体策 認定証の様式変更 (賞状形式への変更)、「みえの食関連サービス産業等経営向上支援事業費補助金」の創設</p> <p>(伊勢志摩地域)</p> <p>課 題 伊勢志摩地域全体で取り組む販路開拓</p> <p>具体策 伊勢志摩地域アンテナショッププロジェクトの実施 (平成 28 年 2 月 27 日・28 日)</p> <p>(伊賀地域)</p> <p>課 題 伊賀地域全体における創業支援体制の構築</p> <p>具体策 伊賀流創業応援忍隊の創設 (平成 27 年 8 月 29 日) による創業支援</p> <p>(東紀州地域)</p> <p>課 題 県外及び県内他地域への販路拡大</p> <p>具体策 県外卸業と東紀州地域事業者とのプレ商談会の開催 (平成 28 年 1 月 18 日)</p> |
| <u>平成 28 年度以降 (取組予定等)</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>・「三重県版経営向上計画認定制度の運用」については、みえ中小企業・小規模企業振興推進協議会での議論等にもとづき、商工団体等と連携し、制度の継続的な改善と、より一層の普及促進に取り組みます。</p> <p>・「経営人材の育成等」については、平成 27 年 12 月に開設した三重県プロフェッショナル人材戦略拠点において、県内中小企業に「攻めの経営」や経営改善の意欲を喚起し、経営革新の実現を促進します。</p> <p>・「地域課題の把握と具体的な解決策の実施」については、協議会で提起され、まだ具体策の実施に結びついていない課題解決の取組を検討するとともに、新たな課題の把握・抽出にも取り組みます。</p> <p>以上の取組を中心に、今後も条例に基づき、地域を支える中小企業・小規模企業の振興に力を入れて取り組んでいきます。</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

部局名 雇用経済部

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(観光の振興)</p> <p>(3) 「みえ県民カビジョン・行動計画」の目標項目である「観光消費額の伸び率」は前年度から 12.6%低下し、「観光レクリエーション入込客数」は前年度から 6.3%減少しており、いずれも数値目標を達成していない。このため、従来のキャンペーンやイベント、情報発信等の内容を検証し、より効果的な取組となるよう努められたい。</p> <p>また、サミット開催の好機を生かし、インターネットを活用した多様な情報発信等により三重県の認知度の向上を図るとともに、W i - F i の整備促進やバリアフリー観光を推進するなど、県内への誘客に努められたい。</p> <p>(観光政策課、観光誘客課、海外誘客課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 観光機能の充実及び地域を挙げた「おもてなし」の向上等を図るため、三重県観光キャンペーンを実施し、みえ旅パスポートの発給促進、みえ旅案内所、みえ旅おもてなし施設の充実を図りました。また、三重テラスを活用した首都圏等での情報発信、全国規模の観光展である「ツーリズム E X P O ジャパン 2015」への出展、みえ旅プレミアム旅行券の発行、旅行商品造成の働きかけ等を展開することで、本県への誘客促進、来訪者の周遊性・滞在性の向上に取り組みました。<br/>(観光誘客課)</p> <p>(2) 世界最大級の旅行口コミサイトである「トリップアドバイザー」と連携した情報発信、割引率設定した宿泊券の W E B サイトでの販売等、重点的にプロモーション、セールスを実施しました。また、新たな補助制度を整備し、無料公衆無線 L A N の充実や消費税免税店の拡大など受入環境の整備促進を行いました。(海外誘客課)</p> <p>(3) 障がい者、高齢者など、移動に困難を伴う方に、県内のバリアフリー観光情報を紹介したガイドブック「みえバリ」を活用して、受け入れ側の情報提供機能や相談機能を高めました。また、9 月 4 日には三重県内の観光事業者、観光地行政関係者を対象に、作家・元東京都教育委員の乙武洋匡氏<sup>おとたけひろただ</sup>を招いて基調講演を行い、バリアフリー観光から日本一の三重県づくりをテーマにトークセッションを行い、三重県版バリアフリー観光の理解促進を進めました。<br/>(観光政策課)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 平成 27 年の三重県における延べ宿泊者数は、9,813,770 人(速報値、対前年比 111.6%)で、12 月は単月として全国トップの伸び率となりました。また、三重県観光キャンペーンの取組により、みえ旅パスポート発給数は 619,251 件、みえ旅案内所設置数は、101 施設(開始当初 68 施設)、みえ旅おもてなし施設設置数は 892 施設(開始当初 647 施設)となり、観光機能の充実及び地域を挙げた「おもてなし」の向上等が図られました。<br/>(平成 28 年 3 月 31 日現在)<br/>(観光誘客課)</p> <p>(2) 平成 27 年の県内外国人延べ宿泊者数は 383,280 人(速報値、対前年比 214.7%)で、7 月、8 月、11 月と単月として全国トップの伸び率となりました。また、助成制度を通じて設置された無料公衆無線 L A N (F r e e W i - F i M I E)は 55 箇所の増加となり、消費税免税店は 16 店舗の増加となりました。<br/>(平成 28 年 3 月 31 日現在)<br/>(海外誘客課)</p> <p>(3) 三重県バリアフリー観光ガイド「みえバリ」は、全国初のバリアフリーガイドブックとしてテレビ、ラジオ、新聞などマスコミに大きく取り上げられるなど、三重県におけるバリアフリー観光の取組について広く P R することができました。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降(取組予定等)</u></p> <p>(1) 本県の強みである「食」をテーマにした新たなパスポート事業を展開し誘客促進を図るとともに、そのデータを活用した観光関連産業の支援を行います。<br/>(観光誘客課)</p> <p>(2) 伊勢志摩サミット開催を機に、欧米・富裕層をターゲットにした誘客促進や M I C E 誘致、消費税免税店一括カウンターの整備促進を図ることで、外国人旅行者のさらなる増加及び受入環境の向上を図ります。<br/>(海外誘客課)</p> <p>(3) バリアフリー観光の対象を外国人にも拡大し、案内表示の絵文字(ピクトグラム)による非言語化の推進、バリアフリー観光セミナー、バリアフリー観光コンシェルジュ研修の実施等で、すべての旅行者にやさしい観光地の実現を図ります。<br/>(観光政策課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |



部局名 雇用経済部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p>2 財務以外の事務の執行に関する意見</p> <p>事務の執行について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>(1) 多数の宛先にメールを送信する際、送信先のメールアドレス、氏名等を表示したまま送信したことにより、個人情報を流出させた。<span style="float: right;">(三重県営業本部担当課)</span></p>                                                                                                                                                                                                               |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>平成 26 年 10 月の事故発生後、インターネットメール送信前に複数の職員でチェックするようになりました。</p> <p>平成 26 年 11 月には、インターネットメールの使用にかかる諸規程等の一部改正が行われ、全庁的なルールとして、インターネットメールは原則 B C C による送信とすることとなりました。</p> <p>さらに、平成 27 年 9 月からは、複数の外部アドレス宛メールについては、強制的に B C C 送信となるように新たなシステムの導入が全庁的に行われました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>上記の結果、三重県営業本部担当課においてメールアドレス流出の再発事故はなく、新たなシステムが導入された平成 27 年 9 月からは全庁的にメール送信時の外部流出の恐れはなくなりました。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>・個人情報の取扱いについて研修を行うなど、職員の意識の向上を図ります。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

部局名 雇用経済部

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(1) 収入に関する事務<br/>収入事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 収入未済<br/>(1) 収入未済額が平成 26 年度末現在 3,518,161,828 円あった。<br/>(雇用対策課、中小企業・サービス産業振興課、観光政策課)<br/>(2) 債権処理計画の目標が達成されていないものがあった。<br/>(雇用対策課、中小企業・サービス産業振興課、観光政策課)</p> <p>イ 収入事務<br/>(1) 現金納付された計量検定手数料の一部について、金融機関への収納処理が遅延していた。(計量検定所)<br/>(2) 現金収納事務において、財務会計システムでの現金日計表修正誤りにより、受入よりも払出が先となり、現金日計表上、払出日の残額がマイナスとなっていた。(津高等技術学校)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>ア (1)<br/>・中小企業従業員住宅家屋貸下料<br/>中小企業従業員の住宅難の緩和と雇用の安定を確保するため、県が厚生年金積立金還元融資借入金を受けて、県所有物として建設し、これを中小企業主に貸し付け、建設費が償還された後、企業主に住宅を無償譲渡する制度で、昭和 48 年のオイルショックに端を発した経済不況による企業の倒産等のため、現時点で未だ 2 件の未収金が残っています。うち 1 件については、和解が成立しているためその和解条項に基づき、他 1 件については納付誓約書に基づき、それぞれ返済を求めており、今年度も引き続き電話での督促に加え、債務者宅へ赴き、直接面談を行うなど訪問督促も実施しました。(雇用対策課)</p> <p>・三重県ふるさと雇用再生特別基金事業主一時金返還請求債権<br/>債務者の死亡と相続放棄等により、平成 27 年 3 月 27 日に徴収停止措置を採っています。徴収停止措置を採った日から 3 年経過すると、三重県債権の管理及び私債権の徴収に関する条例に基づく債権放棄の要件に該当するため、3 年経過後に徴収停止事由に該当しているか再確認した後、債権放棄を行う予定です。(雇用対策課)</p> <p>・起業支援型地域雇用創造事業委託返還金<br/>債務者が平成 27 年 6 月 16 日に破産手続を開始し、平成 27 年 11 月 20 日に破産手続廃止の決定がなされました。平成 27 年 12 月 22 日に債務者の法人格が消滅したため、平成 28 年 1 月 27 日付けで不納欠損処分を行いました。(雇用対策課)</p> <p>・中小企業高度化資金<br/>「三重県債権の管理及び私債権の徴収に関する条例」、「同施行規則」及び「中小企業高度化資金貸付金債権管理要綱」等に基づき適正に債権管理・回収を実施するとともに、独立行政法人中小企業基盤整備機構（以下「中小機構」という。）が制定した「都道府県の債権管理に関する対応指針」に基づき債権分類を行い、適切な債権管理を実施しました。<br/>また、未収金発生の未然防止を図るため、債務者への定期的な訪問等により返済に関する相談を受け、事業等の改善指導及び条件変更にかかる手続指導により、延滞防止対策を行いました。さらに、高度な法的判断等の必要な案件については、弁護士に法的措置及び回収業務の委託を行いました。<br/>・訪問・来庁相談回数：181 回（平成 28 年 3 月 31 日現在）<br/>・弁護士委託件数：5 件（平成 28 年 3 月 31 日現在）（中小企業・サービス産業振興課）</p> <p>・中小企業設備近代化資金<br/>債権回収会社であるサービサーに債権回収業務を委託し、債務者別処理方針を策定のうえ債権管理・回収に取り組みました。また、平成 24 年度からは、回収金額に応じて委託料を支出する成功報酬に基づく契約としています。なお、当該貸付金については、新規貸付を行っておらず、新たな未収金は発生していません。<br/>・訪問・来庁相談回数：80 回（債権回収会社分を含む）（平成 28 年 3 月 31 日現在）<br/>(中小企業・サービス産業振興課)</p> <p>・サンアリーナ使用料<br/>平成 7 年に発生した使用料の未収分については、平成 14 年に債務履行を求める民事訴訟の勝訴判決を受け、これまでに 5 回に渡る預貯金の差し押さえを裁判所へ申し立てた結果、計 195,434 円を収納しました。<br/>しかし、全ての未収分を解消するには至っていないことから、債務者の財産を明らかにして効果的な差押えを行うため、平成 20 年 4 月 23 日、静岡地方裁判所沼津支部へ民事執行法第 4 章（197 条第 1 項）に基づく「財産開示手続の申立て」を行いました。これに対し、平成 20 年 5 月 15 日に静岡地方裁判所沼津支部から実施決定がなされ、同年 7 月 8 日に同支部において財産開示が実施されたものの、債務者の換価性のある財産は認められませんでした。<br/>平成 24 年 3 月 15 日には再開示を視野に訪問調査を実施しましたが、面談はできませんでした。<br/>平成 25 年 2 月には住民票の公用請求を通じて債務者の所在確認を行いました。<br/>平成 26 年 1 月、同年 12 月、平成 27 年 12 月には配達証明郵便にて催告状を送付し、債権者に対する催告を</p> |

|                                                                                                                                                                            |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 行いました。                                                                                                                                                                     | (観光政策課)          |
| ア (2)                                                                                                                                                                      |                  |
| ・ 中小企業従業員住宅家賃下料<br>目標額の設定については、債務者から提出された納付誓約書に基づくほか、和解案件については、和解条項による支払期限までに完納できるよう、残額と支払期限までの残り月数を勘案して設定し、電話督促や訪問督促により計画的な債権回収に努めてきましたが、債務者の生活困窮により納付が遅れ、目標達成には至りませんでした。 | (雇用対策課)          |
| ・ 中小企業設備近代化資金貸付金<br>目標額の達成に向け、債権回収会社であるサービサーに債権回収業務を委託し、債務者別処理方針を策定のうえ債権管理・回収に取り組むとともに、新たに法的措置等を実施し、未収金の回収強化を行いました。                                                        |                  |
| ・ 訪問・来庁相談回数：80回（債権回収会社分を含む）（平成28年3月31日現在）                                                                                                                                  | (中小企業・サービス産業振興課) |
| ・ サンアリーナ使用料<br>債権処理計画の目標回収額10万円を達成するため、平成27年12月に配達証明郵便にて催告状を送付し、債権者に対する催告を行いました。                                                                                           | (観光政策課)          |
| イ (1)                                                                                                                                                                      |                  |
| 再発防止のため、複数職員によるチェック体制を強化しました。                                                                                                                                              | (計量検定所)          |
| イ (2)                                                                                                                                                                      |                  |
| 複数の職員での確認、管理を行いました。                                                                                                                                                        | (津高等技術学校)        |
| 2 取組の成果                                                                                                                                                                    |                  |
| ア (1)                                                                                                                                                                      |                  |
| ・ 中小企業従業員住宅家賃下料<br>和解案件については29万円、他1件は5万円を回収しました。                                                                                                                           | (雇用対策課)          |
| ・ 三重県ふるさと雇用再生特別基金事業主一時金返還請求債権<br>徴収停止措置を採っています。                                                                                                                            | (雇用対策課)          |
| ・ 起業支援型地域雇用創造事業委託返還金<br>債務者が破産し、平成27年12月22日に債務者の法人格が消滅したため、平成28年1月27日付けで不納欠損処分を行いました。                                                                                      | (雇用対策課)          |
| ・ 中小企業高度化資金<br>平成27年度未収金回収金額（違約金を含む）：47件、8,318万円（平成28年3月28日現在）                                                                                                             | (中小企業・サービス産業振興課) |
| ・ 中小企業設備近代化資金<br>平成27年度未収金回収金額（違約金を含む）：17件、188万円（平成28年3月28日現在）                                                                                                             | (中小企業・サービス産業振興課) |
| ・ サンアリーナ使用料<br>配達証明郵便による催告状の発送の結果、送付先での所在を確認できましたが、債権回収には至っていません。                                                                                                          | (観光政策課)          |
| ア (2)                                                                                                                                                                      |                  |
| ・ 中小企業従業員住宅家賃下料<br>平成27年度の未収金回収金額は、和解案件については29万円、他1件は5万円、計34万円であり、目標金額には達しませんでした。引き続き電話や訪問による督促を行うなど債権回収に努めます。                                                             | (雇用対策課)          |
| ・ 中小企業設備近代化資金貸付金<br>平成27年度の未収金回収金額は、17件、188万円（平成28年3月28日現在）であり、目標金額には達しない見込みですが、法的措置等を行ったことにより、新たに連帯保証人から返済が開始されました。                                                       | (中小企業・サービス産業振興課) |
| ・ サンアリーナ使用料<br>配達証明郵便による催告状の発送の結果、送付先での所在を確認できましたが、債権回収には至っていません。                                                                                                          | (観光政策課)          |
| イ (1)                                                                                                                                                                      |                  |
| 上記の取組を行ったことにより、同種の事案は、以後生じていません。                                                                                                                                           | (計量検定所)          |
| イ (2)                                                                                                                                                                      |                  |
| 単純な事務誤りがなくなりました。                                                                                                                                                           | (津高等技術学校)        |

平成28年度以降（取組予定等）

## ア（1）

- ・中小企業従業員住宅家屋貸下料

今後も、定期的に電話や訪問による督促等を行い、納入が滞らないよう管理していきます。（雇用対策課）

- ・三重県ふるさと雇用再生特別基金事業主一時金返還請求債権

債権徴収停止措置を採った日から3年経過すると、三重県債権の管理及び私債権の徴収に関する条例に基づく債権放棄の要件に該当するため、3年経過後に徴収停止事由に該当しているか再確認した後、債権放棄を行う予定です。（雇用対策課）

- ・起業支援型地域雇用創造事業委託返還金

不納欠損処分実施済です。（雇用対策課）

- ・中小企業高度化資金

「三重県債権の管理及び私債権の徴収に関する条例」、「同施行規則」及び「中小企業高度化資金貸付金債権管理要綱」等に基づき適正に債権管理・回収を行います。具体的には、中小機構の「都道府県の債権管理に関する対応方針」に基づき、「正常先」、「再生支援先」、「回収処理先」に債権分類を行い、適切な債権管理・回収を実施していきます。

- ・ 正常先については、組合・組合員企業等を積極的に訪問し、経営状況の把握を行い、経営改善の取り組みを支援していきます。また、延滞の未然防止の観点から、単年度、複数年度の条件変更により、企業の体力回復を図るための対策を講じます。

- ・ 再生支援先については、定期的に訪問し、経営状況の把握を行うとともに、返済状況を見守りながら、継続的な経営支援を実施し、返済額の増額を図っていきます。

- ・ 回収処理先については、競売、任意売却等により担保物件の処分を進めるとともに、必要に応じて弁護士等へ回収業務、法的措置等の委託を行っていきます。また、連帯保証人の資産調査等を実施して返済能力を考慮した保証債務の履行を求めています。（中小企業・サービス産業振興課）

- ・中小企業設備近代化資金

引き続き債権回収会社であるサービサーに債権回収業務を委託し、債務者別処理方針を策定のうえ債権管理・回収に取り組みます。（中小企業・サービス産業振興課）

- ・サンアリーナ使用料

今後については、回収可能性や回収コスト等を十分考慮しつつ、面談を含めた催告の実施のほか、差押え等法的措置の対応を進めるなど、収納未済額の減少に努めます。（観光政策課）

## ア（2）

- ・中小企業従業員住宅家屋貸下料

債務者から納付計画を提出させることで、個々の支払状況に即した目標額を設定していきます。（雇用対策課）

- ・中小企業設備近代化資金貸付金

引き続き債権回収会社であるサービサーに債権回収業務を委託し、債務者別処理方針を策定のうえ債権管理・回収に取り組みます。（中小企業・サービス産業振興課）

- ・サンアリーナ使用料

今後については、回収可能性や回収コスト等を十分考慮しつつ、面談を含めた催告の実施のほか、差押え等法的措置の対応を進めるなど、債権処理計画の目標達成に努めます。（観光政策課）

## イ（1）

引き続き、適正な事務処理に努めます。（計量検定所）

## イ（2）

引き続き、適正な事務処理に努めます。（津高等技術学校）

部局名 雇用経済部

| 監査の結果                                                                                                                                                                                     |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 3 財務の執行に関する意見                                                                                                                                                                             |            |
| (2) 支出に関する事務                                                                                                                                                                              |            |
| 支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。                                                                                                                                          |            |
| ア 業務委託                                                                                                                                                                                    |            |
| (1) 【障がい者雇用実習訓練事業実施業務委託】                                                                                                                                                                  |            |
| ・契約の履行確認が不十分であった。                                                                                                                                                                         | (雇用対策課)    |
| イ 補助金                                                                                                                                                                                     |            |
| (1) 【メイド・イン・三重ものづくり推進事業費補助金（商工）】                                                                                                                                                          |            |
| ・会計年度を超えて履行確認した旨の書類を作成していた。                                                                                                                                                               | (ものづくり推進課) |
| ウ 物品等購入                                                                                                                                                                                   |            |
| (1) 「印刷物の調達における最低制限価格適用実施要領」の対象となる印刷物の調達において、最低制限価格が適用されていなかった。                                                                                                                           | (企業誘致推進課)  |
| エ その他の支出事務                                                                                                                                                                                |            |
| (1) 事務所共益費の二重払いにより歳出戻入を行っていた。                                                                                                                                                             | (関西事務所)    |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                     |            |
| 平成 27 年度                                                                                                                                                                                  |            |
| 1 実施した取組内容                                                                                                                                                                                |            |
| ア 業務委託                                                                                                                                                                                    |            |
| (1) 【障がい者雇用実習訓練事業実施業務委託】                                                                                                                                                                  |            |
| 障がい者雇用実習訓練事業については、就労を希望しているものの、一般就労に移行できていない障がい者を対象に、職業人として必要となる基礎的な知識や職場に必要な基本的技術を習得する研修等を実施し、就職促進を図ることを目的としています。                                                                        |            |
| 研修等を受講した障がい者の就職の確認については、雇用契約書や在籍証明書等の書類で履行を確認するようにしました。                                                                                                                                   | (雇用対策課)    |
| イ 補助金                                                                                                                                                                                     |            |
| (1) 【メイド・イン・三重ものづくり推進事業費補助金（商工）】                                                                                                                                                          |            |
| 事業推進のために事業者が購入する物品等については、これまで3月支払分についても認めていましたが、それら証拠書類の提出遅れが完了検査及び額の確定の遅れに繋がっていたため、補助対象となっている購入品の支払期限を2月末までとし、3月以降の支払いは認めないこととしました。また、実績報告書及び証拠種類の提出期限を3月半ばまでとし、履行確認について3月中に終わることとしています。 | (ものづくり推進課) |
| ウ 物品等購入                                                                                                                                                                                   |            |
| (1) 指摘を受けた後、課内において要領の周知を行うとともに、改めて契約事務の執行について慎重を期すよう注意喚起を行い（平成27年7月15日）、事務を行う際の複数人によるチェックの徹底を確認するなど、再発防止の体制を整えました。                                                                        | (企業誘致推進課)  |
| エ その他の支出事務                                                                                                                                                                                |            |
| (1) 複数の職員による確認を行い、再発防止に努めました。                                                                                                                                                             | (関西事務所)    |
| 2 取組の成果                                                                                                                                                                                   |            |
| ア 業務委託                                                                                                                                                                                    |            |
| (1) 【障がい者雇用実習訓練事業実施業務委託】                                                                                                                                                                  |            |
| 書類で履行の詳細を確認することにより、職員が適正な履行確認を行うことができました。                                                                                                                                                 | (雇用対策課)    |
| イ 補助金                                                                                                                                                                                     |            |
| (1) 【メイド・イン・三重ものづくり推進事業費補助金（商工）】                                                                                                                                                          |            |
| 適切な履行確認に努めます。                                                                                                                                                                             | (ものづくり推進課) |
| ウ 物品等購入                                                                                                                                                                                   |            |
| (1) 注意喚起やチェック体制の強化を行った結果、職員の契約事務に関する意識の向上を図ることができました。                                                                                                                                     | (企業誘致推進課)  |
| エ その他の支出事務                                                                                                                                                                                |            |
| (1) 複数の職員による確認を行った結果、同様の事例は発生していません。                                                                                                                                                      | (関西事務所)    |

平成 28 年度以降（取組予定等）

## ア 業務委託

## (1) 【障がい者雇用実習訓練事業実施業務委託】

障がい者雇用実習訓練事業は、「緊急雇用創出事業臨時特例交付金」を財源とする事業であり、当該交付金事業が平成 27 年度限りとされていることから、平成 28 年度以降、同様の履行確認を要する事業はありません。

(雇用対策課)

## イ 補助金

## (1) 【メイド・イン・三重ものづくり推進事業費補助金（商工）】

事業者負担を掛けない範囲で 2 月末締めまでを認め、報告書等は 3 月半ばまでに提出する方式を継続することとします。

(ものづくり推進課)

## ウ 物品等購入

(1) 同様の事案が発生しないよう、制度の理解、複数職員によるチェック体制の強化を図るなど、適切な事務処理に努めます。

(企業誘致推進課)

## エ その他の支出事務

(1) 同様の事例が発生しないよう、引き続き複数の職員により確認し、適正な事務処理に取り組んでいきます。

(関西事務所)

部局名 雇用経済部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(3) 事務管理体制</p> <p>事務管理体制について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況</p> <p>(1) 事務処理誤りにより入札を中止した事案が3件あった。 (工業研究所、津高等技術学校)</p> <p>イ その他事務管理体制</p> <p>(1) 出納局事後検査で指導された政府契約の支払遅延防止等に関する法律に基づく支払期日の遵守について、その後も適切な対応がとられていなかった。 (雇用経済総務課)</p>                                                                   |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況</p> <p>(1) 複数の職員での確認、管理を行いました。 (工業研究所、津高等技術学校)</p> <p>イ その他事務管理体制</p> <p>(1) 政府契約の支払遅延防止等に関する法律に基づく支払期日の遵守について、部内周知徹底を図りました。 (雇用経済総務課)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況</p> <p>(1) 事務誤りによる入札中止は発生していません。 (工業研究所、津高等技術学校)</p> <p>イ その他事務管理体制</p> <p>(1) 適正な事務処理を行うことができました。 (雇用経済総務課)</p> |
| <p><u>平成28年度以降（取組予定等）</u></p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況</p> <p>(1) チェック体制を強化し、事務処理の誤りを無くすよう取り組みます。 (工業研究所、津高等技術学校)</p> <p>イ その他事務管理体制</p> <p>(1) 政府契約の支払遅延防止等に関する法律に基づく支払期日の遵守について、部内周知徹底を図るとともに迅速な支払処理に努めます。 (雇用経済総務課)</p>                                                                                                                                       |

部局名 雇用経済部

|                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                            |
| 3 財務の執行に関する意見<br>(4) 交通事故<br>職員の不注意による公用車の交通事故が発生しているので、今後、職員の安全運転意識をより一層高めるなど、事故の未然防止に努められたい。<br>(1) 物損事故(物損額: 県 194,314 円) (計量検定所)                                             |
| 講じた措置                                                                                                                                                                            |
| <u>平成 27 年度</u><br>1 実施した取組内容<br>(1) 例月の所属全員のミーティングの機会に、交通安全の意識涵養の機会を設け、公用車の運行と取扱いにあたり十分な配慮を行うよう周知し、事故の未然防止を図りました。 (計量検定所)<br><br>2 取組の成果<br>(1) 以後、公用車による交通事故は発生していません。 (計量検定所) |
| <u>平成 28 年度以降(取組予定等)</u><br>(1) 引き続き安全運転の周知と徹底を図り、また交通安全研修等への積極的参加を行い、事故防止に努めます。 (計量検定所)                                                                                         |



部局名 県土整備部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(河川の堆積土砂対策)</p> <p>(1) 河川の堆積土砂対策は、洪水被害の防止・軽減に極めて有効であることから、民間事業者の砂利採取を活用して撤去する方法や河川の維持管理として行う方法等を組み合わせ、関係市町と情報を共有しながら取り組んでいるところである。</p> <p>しかし、平成 22 年度末に 180 万 m<sup>3</sup> (推計値) であった堆積土砂は、その後も豪雨等により撤去量を上回る堆積が進んだ結果、26 年度末には 299 万 m<sup>3</sup> (推計値) となっており、近年頻発する集中豪雨等によりひとたび洪水災害が発生すれば甚大な被害をもたらすおそれがあることから、堆積土砂対策を強力に進められたい。</p> <p style="text-align: right;">(流域管理課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>平成 16 年の台風 21 号等による大災害を契機に、河川の堆積土砂対策について積極的に取り組んできました。平成 27 年度においても、「箇所選定の仕組み」により、関係市町と撤去箇所についての情報を共有しながら、砂利採取制度の活用、河川維持事業、災害復旧事業、河川改修事業を適切に組み合わせて堆積土砂の撤去に取り組みました。</p> <p>また、財政状況の厳しい中、財政負担の大きい河川堆積土砂撤去の予算を確保するため、国に対して、堆積土砂の撤去を「防災・安全交付金」の対象事業とすることに加え、適債事業化することについて提言活動を行いました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>平成 27 年度は、砂利採取制度の活用により約 15 万 m<sup>3</sup>、河川維持事業により約 9 万 m<sup>3</sup>、災害復旧事業により約 13 万 m<sup>3</sup>、河川改修事業により約 8 万 m<sup>3</sup>の合計約 45 万 m<sup>3</sup>の堆積土砂撤去を目標としており、平成 27 年度末の堆積土砂の総量は、自然堆積を考慮すると平成 26 年度末から約 35 万 m<sup>3</sup>減少し、約 264 万 m<sup>3</sup>になる見込みです。(平成 27 年度実績は平成 28 年 5 月末に集計予定)</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降 (取組予定等)</u></p> <p>財政状況の厳しい中、河川堆積土砂対策を「平成 28 年度三重県経営方針」における『社会経済情勢の変化等への対応』に位置付け、堆積土砂の撤去を進めます。</p> <p>また、国に対して、引き続き堆積土砂の撤去を「防災・安全交付金」の対象事業とすることに加え、適債事業化することについて提言活動を行っていきます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

部局名 県土整備部

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>2 財務の執行に関する意見</p> <p>(1) 収入に関する事務</p> <p>収入事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 収入未済</p> <p>(1) 収入未済額が平成 26 年度末現在 33,258,192 円あり、前年度と比べて 2,894,702 円増加していた。<br/>(公共用地課、住宅課、営繕課、桑名建設事務所、四日市建設事務所、鈴鹿建設事務所、津建設事務所、松阪建設事務所、伊勢建設事務所、志摩建設事務所、尾鷲建設事務所、熊野建設事務所)</p> <p>(2) 債権処理計画の目標が達成されていないものがあつた。<br/>(建設業課、道路管理課、流域管理課、住宅課)</p> <p>(3) 督促状の発付が遅延しているものがあつた。<br/>(桑名建設事務所)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1)～(2)</p> <p>①「三重県債権管理マニュアル」に基づき、収入未済額の減少に取り組みました。</p> <p>【案件 1】収入未済額 1,581,568 円</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・県と債務者が締結した県単道路改良事業のために取得する土地の売買契約について、債務者が根抵当権抹消登記義務を履行しなかったため、県が抹消登記を代行し、これに要した費用について支払いを求めてきました。</li> <li>・平成 19 年度に債務不履行に基づく損害賠償請求訴訟を提起して勝訴し、平成 20 年 3 月に債権差押命令を得て取立を行った結果、平成 20 年度には債権の一部を回収しました。</li> <li>・しかしながら、債務者である法人は、法的には存在するものの、法人の財産は残存せず、税務署等に対して営業廃止の届出を行うなど法人の実体がなくなっており、また代表者には営業再開の意思もないため、平成 26 年度末時点で、1,581,568 円が未回収となっています。</li> <li>・債務者である法人の代表者に対して、未収金の支払いを促すとともに、改めて営業再開の意思の有無を確認しました。</li> <li>・債務者の財産調査を行いました。未収金に充当できる預貯金は確認できませんでした。</li> </ul> <p>【案件 2】収入未済額 4,527,500 円</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・一般国道 23 号（中勢バイパス）工事に支障となる建物を義務者が撤去しないため、土地収用法に基づき、平成 21 年度に起業者（国土交通省）から三重県知事に対して行政代執行を実施するよう請求がなされました。</li> <li>・この請求に基づき、県は平成 22 年度に行政代執行を実施しました。行政代執行実施後、滞納者に対し、代執行に要した費用（4,567,500 円）の納付命令を行いました。納付されず未収となり、その後、期限を定めて督促状を交付しましたが、納付されませんでした。</li> <li>・平成 23 年度に滞納者の財産調査を行い、唯一判明した滞納者の所有する土地及び建物（県の債権に優先する抵当権付き）を差し押さえました。</li> <li>・しかし、公売見積価額が、差押財産に設定されていた抵当権の債権額より安価であり、公売を実施しても、県は配当を受け取る見込みがないことが判明したため、平成 24 年度に国税徴収法の規定に基づき、滞納処分（差押及び公売）の執行を停止しました。</li> <li>・平成 24 年度以降は、定期的に滞納者の財産調査を行うとともに、滞納者と面談し支払いを促したところ、自主納付により、平成 27 年 2 月に 2 万円、同年 5 月に 2 万円を回収することができました。</li> <li>・平成 27 年度の財産調査の一環として、滞納者が所有する前述の土地及び建物の抵当権者に残債の確認を行ったところ、残債がない旨の書面の提出があり、同土地及び建物の換価価値が明らかになったため、平成 27 年 8 月に滞納処分の停止を取消して、土地及び建物の差押を行いました。</li> <li>・平成 27 年 12 月、平成 28 年 1 月及び 2 月に差押財産の公売を実施しましたが、入札者はありませんでした。</li> <li>・差押財産について、換価価値がないと判断し平成 28 年 3 月に差押解除し、滞納処分を執行できる財産がないことから同月に滞納処分の執行を停止しました。<br/>(公共用地課)</li> </ul> <p>② 新たな滞納金の発生防止と収入未済額の減少を目的に、債務者や連帯保証人に対し、電話、訪問、呼出、文書による督促、囑託員による個別訪問、職員による夜間督促などを繰り返し行いました。</p> <p>滞納整理を目的に居所調査や財産調査を行うとともに、長期滞納者に対し未納家賃の支払いに係る訴えの提起や支払督促など法的措置を実施しました。<br/>(住宅課)</p> <p>③ 事業者倒産による契約解除に伴う返還利息であり、平成 27 年 3 月 5 日に破産手続が開始されたため、適宜、破産管財人に連絡をしつつ、換価の状況等を確認しました。<br/>(営繕課)</p> <p>④ 平成 27 年度当初時点での滞納者に対して督促状の送付、電話や訪問による催告を繰り返し行うなど、粘り強く未収金の徴収に努めました。</p> <p>平成 27 年 5 月 19 日、道路管理課及び流域管理課が合同で担当者会議を開催し、未収金対策の取り組みについて、説明を行いました。</p> <p>全庁的に実施された「三重県債権管理マニュアル」に基づく徴収月間に合わせ、平成 27 年 12 月を未収</p> |

金解消のための徴収強化月間とし、滞納者への電話催告、訪問などを実施し、債権回収に努めました。

(桑名建設事務所、四日市建設事務所、鈴鹿建設事務所、津建設事務所、松阪建設事務所、伊勢建設事務所、志摩建設事務所、尾鷲建設事務所、熊野建設事務所、道路管理課、流域管理課)

⑤ 測量設計等業務の談合にかかる損害賠償金であり、裁判上の和解により分割納付としたため発生したものであり、和解条項に基づいて、債務者に対して期限内に納付するよう求めました。(建設業課)

(3) 督促状の発布遅延に関しては、預貯金債権滞納処分要領の手引を一部改定し、適正な事務処理が行われるよう努めました。(流域管理課、桑名建設事務所)

## 2 取組の成果

(1)～(2)

### ①【案件1】

・「三重県債権管理マニュアル」に基づき督促を行いました。債務者から未収金を回収することができませんでした。

・法人の代表者は営業を再開する意思がないこと、金融機関には預貯金がないことを確認しましたので、三重県債権管理マニュアルに基づき徴収停止を行いました。

### 【案件2】

・「三重県債権管理マニュアル」に基づき滞納者へ納付を促し、平成27年2月に2万円、同年5月に2万円を回収することができました。

・平成27年12月、平成28年1月及び2月に公売を実施しましたが、未収金は回収できませんでした。

・差押財産について、換価価値がないと判断し平成28年3月に差押解除し、滞納処分を執行できる財産がないことから同月に滞納処分の執行を停止しました。(公共用地課)

② 収入未済額が平成26年度末現在16,848,597円ありましたが、平成28年3月末現在の過年度収入未済額は、13,523,349円に縮減しました。

また、平成27年度債権処理計画の目標額(県営住宅使用料等)2,366,555円に対し、平成28年3月末現在の実績額は3,325,248円であり、目標は達成できました。(住宅課)

③ 収入未済額が274円ありますが、破産管財人による換価手続が平成27度中に終了しなかったため、未収金を回収することができませんでした。(営繕課)

④ 収入未済額が平成26年度末現在4,333,671円ありましたが、平成28年3月末現在の過年度収入未済額は、1,166,950円に縮減しました。

(桑名建設事務所、四日市建設事務所、鈴鹿建設事務所、津建設事務所、松阪建設事務所、伊勢建設事務所、志摩建設事務所、尾鷲建設事務所、熊野建設事務所、道路管理課、流域管理課)

また、平成27年度債権処理計画の目標額(道路敷使用料等)3,767,594円に対し、平成28年3月末現在の実績額は398,591円であり、目標の達成は困難な見込みです。(道路管理課、流域管理課)

⑤ 平成27年度分として納付の請求を行った額について、平成27年5月26日に全額納付されたため、測量設計等業務の談合にかかる損害賠償金は全額納付されました。(建設業課)

・収入未済額について、平成27年3月末に33,258,192円あった未収金が、平成28年3月末現在で、27,534,619円に減少しました。

(3) 監査での指摘後は、適切な事務処理が行われています。

(桑名建設事務所)

## 平成28年度以降(取組予定等)

(1)～(2)

### ①【案件1】

・今後、債権者の財産調査を年1回行い、徴収停止を継続することについての適否を判断します。

### 【案件2】

・今後、滞納者の財産調査を年1回行い、滞納処分の執行停止を継続することについての適否を判断します。(公共用地課)

② 平成27年度と同様、新たな滞納金の発生防止と収入未済額の減少を目的に、債務者や連帯保証人に対し、電話、訪問、呼出、文書による督促、嘱託員による個別訪問、職員による夜間督促などを引き続き行っていきます。

また、滞納整理を目的に居所調査や財産調査を継続して行うとともに、法的措置を念頭に長期滞納者への最終催告を行っていきます。(住宅課)

③ 引き続き破産管財人等に連絡をとり、状況を確認していきます。(営繕課)

④ 引き続き、収入未済額の減少に向け、未収金解消のための強化月間を設定するなど、債権回収の強化を図るとともに、占用許可時に債務者へ制度周知の徹底を行うなど、発生防止に向けた取り組みを進めていきます。

(桑名建設事務所、四日市建設事務所、鈴鹿建設事務所、津建設事務所、松阪建設事務所、伊勢建設事務所、志摩建設事務所、尾鷲建設事務所、熊野建設事務所、道路管理課、流域管理課)

(3) 改正された「預貯金債権滞納処分要領の手引」に基づき、適正に未収金の収納に取り組みます。

(桑名建設事務所)

部局名 県土整備部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>2 財務の執行に関する意見</p> <p>(1) 収入に関する事務<br/>収入事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>イ 収入事務</p> <p>(1) 調定誤りにより歳入戻出を行っていた。(桑名建設事務所)</p> <p>(2) 財務会計システムへの現金受入日の入力に誤りがあった。(四日市建設事務所)</p> <p>(3) 財務会計システムへの現金受入日の入力に誤りがあった。(松阪建設事務所)</p> <p>(4) 証紙収入実績報告の金額に誤りがあった。(松阪建設事務所)</p> <p>(5) 現金納付された行政資料複写料の金融機関への収納処理が遅延していた。(伊勢建設事務所)</p> <p>(6) 情報公開手数料の受入事務について、財務会計システム上の処理に誤りがあった。(志摩建設事務所)</p> <p>(7) 屋外広告物許可手数料に係る証紙の消印の日付が許可日となっていなかった。(伊賀建設事務所)</p> <p>(8) 屋外広告物許可手数料の証紙実績報告における証紙消印日を申請日としているものがあつた。(熊野建設事務所)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 国許可の占用物件について、国からの廃止通知を受け付けたものの、公共工事進行管理システム（占用管理）への入力を失念した結果、誤調定による過誤納入が発生しました。今後の措置として、公共工事進行管理システム（占用管理）に廃止情報を入力後、同システムから債権者情報を出力し、国からの廃止通知文書と合わせて、供覧することで、廃止の入力漏れがないかチェックを行うようにしました。(桑名建設事務所)</p> <p>(2) 財務会計システムへの適正な事務処理を行うために、複数の職員によるチェックを行うなどの点検体制を強化しました。(四日市建設事務所)</p> <p>(3) 財務会計システム入力時の入力内容の再確認の徹底及び複数の職員によるチェックを行い、適正な事務処理に努めました。(松阪建設事務所)</p> <p>(4) 書類審査時において、財務会計システムとの整合性を確認するとともに、職員への周知徹底を図りました。(松阪建設事務所)</p> <p>(5) 収納処理が遅延しないよう、複数の職員によるチェック体制の強化を図りました。(伊勢建設事務所)</p> <p>(6) 財務会計システムの適切な操作方法について再確認を行うとともに、適正な事務処理を行うために複数の職員によるチェックを行うなど点検体制を強化しました。(志摩建設事務所)</p> <p>(7) 決裁後、所長印押印の校合の際に、校合者が消込日を確認することとしました。(伊賀建設事務所)</p> <p>(8) 証紙実績報告における証紙消印日を許可申請の申請日ではなく、許可日（証紙消印日）とするよう職員へ周知徹底を行いました。(熊野建設事務所)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1)～(8)<br/>上記の取組の結果、同様の事案は発生していません。</p> |
| <p>平成 28 年度以降（取組予定等）</p> <p>(1)～(8)<br/>同様の事案が再度発生しないよう、引き続き点検の強化や職員への周知の徹底に努めます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

部局名 県土整備部

| 監査の結果                                                                                                             |                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 2 財務の執行に関する意見                                                                                                     |                                       |
| (2) 支出に関する事務                                                                                                      |                                       |
| 支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。                                                                  |                                       |
| ア 業務委託                                                                                                            |                                       |
| (1) 【平成 26 年度用地事務委託】                                                                                              |                                       |
| ・「個人情報の取扱いに関する特記事項」に定められた「個人情報の取扱いの責任者」の書面が提出されていなかった。                                                            | (公共用地課)                               |
| (2) 【宅地建物取引主任者証交付事務業務委託】                                                                                          |                                       |
| ・暴力団等による不当介入を受けたときの受注者の義務に関する記載が契約関係書類になかった。                                                                      | (建築開発課)                               |
| (3) 【都市公園鈴鹿青少年の森 P C B 廃棄物処理委託】                                                                                   |                                       |
| ・出納局事前検査を受けていなかった。                                                                                                |                                       |
| ・契約伺いで契約保証金免除についての決裁を受けていなかった。                                                                                    | (鈴鹿建設事務所)                             |
| (4) 【三重県志摩庁舎設備管理業務委託】                                                                                             |                                       |
| ・履行確認書が必要部数作成されていなかった。                                                                                            | (志摩建設事務所)                             |
| (5) 【尾鷲港港湾施設清掃業務委託】                                                                                               |                                       |
| ・契約書に記載された債務内容が不明確であった。                                                                                           | (尾鷲建設事務所)                             |
| (6) 【鵜殿港港湾施設清掃業務委託】                                                                                               |                                       |
| ・契約関係書類に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。                                                                                | (熊野建設事務所)                             |
| 講じた措置                                                                                                             |                                       |
| 平成 27 年度                                                                                                          |                                       |
| 1 実施した取組内容                                                                                                        |                                       |
| (1) 【平成 26 年度用地事務委託】                                                                                              |                                       |
| 委託契約の締結時は契約条項を十分把握し、受託者に提出を求める書類のある場合は遺漏のないよう確認することを課内で周知するとともに、必要な書類は速やかに提出するよう受託者へ指示することに努めました。                 | (公共用地課)                               |
| (2) 【宅地建物取引主任者証交付事務業務委託】                                                                                          |                                       |
| 契約関係書類に暴力団等による不当介入を受けたときの受注者の義務に関する事項について、契約時に記載を確認するよう職員に徹底しました。                                                 | (建築開発課)                               |
| (3) 【都市公園鈴鹿青少年の森 P C B 廃棄物処理委託】                                                                                   |                                       |
| 出納局事前検査対象について改めて所内に周知を行うとともに、所内の出納局事前検査対象書類の再確認を行い、今後は担当者で決裁者において確実に複数チェックを行うことにしました。                             |                                       |
| 契約保証金免除についても同様に改めて所内に周知を行うとともに、所内の契約保証金免除対象書類の再確認を行い、今後は担当者で決裁者において確実に複数チェックを行うことにしました。                           | (鈴鹿建設事務所)                             |
| (4) 【三重県志摩庁舎設備管理業務委託】                                                                                             |                                       |
| 検査の結果、適正な履行が確認された時は、履行確認書を 2 部作成し、1 部は契約の相手方に交付し、もう 1 部は支出証拠書類として保管するよう改めました。                                     | (志摩建設事務所)                             |
| (5) 【尾鷲港港湾施設清掃業務委託】                                                                                               |                                       |
| 尾鷲港港湾施設清掃業務委託の債務内容は、指定した区域内の浮遊物の除去、散在塵芥の除去、雑草の草刈等を該当箇所の機能に支障をきたすことのないよう随時実施することとなっていますが、業務実施前に具体的な処理量等を双方で確認しました。 | (尾鷲建設事務所)                             |
| (6) 【鵜殿港港湾施設清掃業務委託】                                                                                               |                                       |
| 契約書に暴力団等不当介入時における対応について、不当介入を受けた時の通報義務の記載がなかったため記載することとし、室(課)内に周知しました。                                            | (熊野建設事務所)                             |
| 2 取組の成果                                                                                                           |                                       |
| (1)～(4) (6)                                                                                                       |                                       |
| 上記の取組の結果、同様の事案は発生していません。                                                                                          |                                       |
| (5) 市と県で処理量等協議を行うことで、債務内容が明確となりました。                                                                               | (尾鷲建設事務所)                             |
| 平成 28 年度以降(取組予定等)                                                                                                 |                                       |
| (1)～(4) (6)                                                                                                       |                                       |
| 同様の事案が再度発生しないよう、引き続き点検の強化や職員への周知の徹底に努めます。                                                                         | (公共用地課、建築開発課、鈴鹿建設事務所、志摩建設事務所、熊野建設事務所) |
| (5) 契約締結依頼時に、契約書に想定する委託内容の積算資料を添付することで、お互いに債務内容を確認のうえ契約締結することとします。                                                | (尾鷲建設事務所)                             |

部局名 県土整備部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>2 財務の執行に関する意見</p> <p>(2) 支出に関する事務<br/>支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>イ 公共工事</p> <p>(1) リサイクル認定製品の「認定製品一覧表（総括表）」及び「使用検討チェックリスト（個別表）」が設計書に添付されていなかった。 (志摩建設事務所)</p> <p>(2) 変更工事が契約変更や書面による指示なく行われていた。 (尾鷲建設事務所)</p>                                                                                                                                                                              |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 施行伺い時の「検算チェックリスト」に、新たに「リサイクル認定製品に関する項目」を設け、複数の職員が確認するよう改善しました。 (志摩建設事務所)</p> <p>(2) 工事現場において、当初施工条件に差異等が生じた場合は、「建設工事請負契約書」に基づき、打合せ簿による手続きと、「三重県建設工事設計変更要領」に基づき、書面による指示を、監督員に周知・徹底するとともに、事務所内のチェック機能の強化を図りました。 (尾鷲建設事務所)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 上記の取組の結果、同様の事案は発生していません。 (志摩建設事務所)</p> <p>(2) 周知・徹底及びチェック機能の強化の結果、「三重県建設工事設計変更要領」等に関する職員の意識の向上が図ることができました。 (尾鷲建設事務所)</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>(1)～(2)</p> <p>同様の事案が再度発生しないよう、引き続き点検の強化や職員への周知の徹底に努めます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

部局名 県土整備部

|                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>2 財務の執行に関する意見</p> <p>(2) 支出に関する事務</p> <p>支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ウ その他の支出事務</p> <p>(1) 指定金融機関で扱えない払込書で支出命令を行ったことにより歳出戻入を行っていた。</p> <p>(津建設事務所)</p>                                                                           |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 支払処理時に払込書類の確認が不十分であったことから、財務システムで支払処理をする前に郵便局・コンビニエンスストア限定の払込書となっていないかを確認するよう徹底しました。</p> <p>また、担当者、審査取扱者、決裁者のそれぞれにおいて、払込書も含めた支払の書類を確認することとして、再発防止に努めました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 上記の取組の結果、同様の事案は発生していません。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>(1) 同様の事案が再度発生しないよう、引き続き点検の強化や職員への周知の徹底に努めます。</p>                                                                                                                                                                            |

部局名 県土整備部

|                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                            |
| 2 財務の執行に関する意見<br>(3) 人件費<br>人件費について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。<br>(1) 特殊勤務手当について、関係書類との整合がとれていないものがあった。 (伊賀建設事務所)                                                   |
| 講じた措置                                                                                                                                                                            |
| <u>平成 27 年度</u><br>1 実施した取組内容<br>(1) 道路パトロール日誌の作成時に、同乗者の名前の記載と押印を確認するよう周知徹底するとともに、同日誌の決裁時に、総務事務システムでの特殊勤務手当の申請状況との整合を確認することとしました。<br><br>2 取組の成果<br>(1) 上記の取組の結果、同様の事案は発生していません。 |
| <u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u><br>(1) 同様の事案が再度発生しないよう、引き続き確認の強化や職員への周知の徹底に努めます。                                                                                                        |



部局名 県土整備部

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>2 財務の執行に関する意見</p> <p>(4) 財産管理等の状況<br/> 財産管理等について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 財産管理状況</p> <p>(1) 県土整備部所管の廃道敷、廃川敷等の普通財産が、46,570.88 m<sup>2</sup>あり、そのうち 18,867.08 m<sup>2</sup>が未利用地となっている。<br/> (公共用地課、港湾・海岸課、四日市建設事務所、鈴鹿建設事務所、伊勢建設事務所、伊賀建設事務所)</p> <p>(2) 公有財産の異動が、すみやかに管財課長に報告されていなかった。 (住宅課)</p> <p>(3) 行政財産の目的外使用許可に係る管財課長への報告が行われていなかった。 (住宅課)</p> <p>(4) 道路管理瑕疵による事故が 1 件発生していた。 (桑名建設事務所)</p> <p>(5) 道路管理瑕疵による事故が 1 件発生していた。 (鈴鹿建設事務所)</p> <p>(6) 公有財産定期報告書が期限内に提出されていなかった。 (鈴鹿建設事務所)</p> <p>(7) 道路管理瑕疵による事故が 2 件発生していた。 (伊勢建設事務所)</p> <p>(8) 道路管理瑕疵による事故が 3 件発生していた。 (志摩建設事務所)</p> <p>(9) 道路管理瑕疵による事故が 4 件発生していた。 (伊賀建設事務所)</p> <p>(10) 普通財産の貸付について、公有財産貸付台帳が作成されていなかった。 (尾鷲建設事務所)</p> <p>(11) 普通財産の貸付をしたことについて、管財課長へ報告していなかった。 (尾鷲建設事務所)</p> <p>(12) 道路管理瑕疵による事故が 1 件発生していた。 (熊野建設事務所)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 県が所有する廃道敷・廃川敷（河川や道路の付け替えなどによって行政財産としての用途がなくなった土地）は、土地の形状・面積等の条件が宅地としての利用に適さないものが多く売却処分は困難な状況です。処分可能な財産については、隣接土地所有者等への売却、土地の形状が整形で売払いが望める財産については、一般競争入札やインターネット公有財産売却への参加により売却の促進に取り組みました。インターネット公有財産売却による売却については、さらに県民に広く周知するため、看板を設置し案内するとともにデータ放送を活用し、広報に努めました。 (公共用地課)</p> <p>(2) 異動報告については、これまで 1 年分をまとめて行っていましたが、指定管理者から四半期ごとに管理業務進捗報告書の提出があり、その中で異動報告の対象となる修繕についても報告があることから、それに合わせて今年度から四半期ごとに異動報告を行うことにしました。 (住宅課)</p> <p>(3) 目的外使用許可の管財課長への報告が行われていないものについては速やかに報告するとともに、今後は目的外使用許可をする毎に報告することとしました。 (住宅課)</p> <p>(4) 側溝の蓋の隙間を塞ぐために設置していた鉄板が跳ね上がったことにより発生した事案であるため、鉄板の蓋は撤去し、現場打ちコンクリートにて蓋をしました。また、道路パトロール担当者等に事故内容を周知するとともに、事故現場付近の点検を行いました。 (桑名建設事務所)</p> <p>(5) 異常突風によるバリケード飛散が原因で発生した事案であり、バリケードを結束することにより、より強固な飛散防止の対策を講じました。 (鈴鹿建設事務所)</p> <p>(6) 報告期限の厳守について改めて周知徹底し、提出期限について複数の職員でチェックすることとしました。 (鈴鹿建設事務所)</p> <p>(7) 県道伊勢磯部線及び県道伊勢南島線において、いずれも落石が原因で発生した事案であり、道路パトロールを強化するとともに、道路の計画的な維持修繕に努めました。 (伊勢建設事務所)</p> <p>(8) 道路側溝が鋼板等で覆われていたこと、落ち葉堆積による流水阻害等が原因で冠水し発生した事案については、側溝蓋の一部をグレーチングに取替え、樹木伐採等行いました。<br/> 道路側面からの落石が原因で発生した事案については、落石防護柵を設置しました。<br/> 排水能力を上回る降雨により冠水し発生した事案については、側溝蓋の一部を撤去しました。<br/> いずれの事案についても道路パトロール担当者等に事故内容を周知するとともに、道路の計画的な維持修繕に努めました。 (志摩建設事務所)</p> <p>(9) 過去に発生した事故内容を道路パトロール担当者等に周知するとともに、道路上で障害物等を確認した場合は、予防や復旧などの安全対策を講じました。また、落石等が発生した場合は、緊急点検を行い、道路利用者に対する注意喚起の看板等を設置するなどの安全対策を講じました。 (伊賀建設事務所)</p> <p>(10) 平成 14 年以降作成されていなかった台帳について、過去の貸付状況の調査を行い台帳に追記を行うとともに、今後は規則に基づき適正に事務を処理していくことを課内で周知徹底を行いました。 (尾鷲建設事務所)</p> <p>(11) 本件貸付については、貸付内容の変更がない、あるいは固定資産の評価替えによる、貸付料の変更のみであったことから管財課長への報告を怠っていましたが、今後このようなケースがあれば規則に基づき適正に事務を処理していくことを課内で周知徹底を行いました。 (尾鷲建設事務所)</p> <p>(12) 道路側面からの落石が原因で発生した事案であり、道路パトロール担当者等に事故内容を周知し注意を図るとともに、落石止めフェンスの設置を行いました。 (熊野建設事務所)</p> |

## 2 取組の成果

(1) 平成 27 年度中に新たに生じた財産の売却を含め、取組の成果は以下のとおりです。

- ・ 随意契約による売却：契約件数 8 件（計 33,427.13 ㎡）※平成 27 年度に新たに生じた財産
- ・ インターネット公有財産売却へ 3 回参加しましたが、参加申し込みがあったものの応札に至りませんでした。また、買受希望があったため、一般競争入札を行いました、参加申し込みはありませんでした。※平成 26 年度以前から保有している財産（公共用地課）

(2)～(6)

上記の取組の結果、同様の事案は発生していません。（住宅課、桑名建設事務所、鈴鹿建設事務所）

(7) 平成 27 年度発生した道路管理瑕疵は 5 件であり、そのうち 4 件は県道伊勢磯部線で発生しており、その原因は落木によるものが 2 件、落石によるものが 2 件でした。伊勢志摩サミット開催もあり、再発防止策として、当該道路の大規模な樹木の伐採を行いました。また、他の県管理道路も含めて、道路パトロールを強化するとともに、道路の計画的な維持修繕に努めました。（伊勢建設事務所）

(8) 道路パトロールによる早期発見と修繕等の対応により、同様の事案は発生していません。

（志摩建設事務所）

(9) 落石、側溝蓋の跳ね上げによる管理瑕疵は 3 件発生したものの、前年度の 4 件より減少しました。

（伊賀建設事務所）

(10) 本件貸付事務は県土整備部港湾・海岸課へ移管したことから、台帳を港湾・海岸課へ引き継ぎ、適正に事務処理を行いました。

（尾鷲建設事務所）

(11) 上記の取組の結果、同様の事案は発生していません。

（尾鷲建設事務所）

(12) 落石止めフェンスの設置により同様の事故は発生しておりません。再度、発生しないようにパトロール時にフェンスの点検、注意を図りました。

（熊野建設事務所）

#### 平成 28 年度以降（取組予定等）

(1) 平成 26 年度以前から保有している財産については、売却財産としての条件が悪いものが多いですが、境界立会等を通じて、隣接土地所有者に買い受け勧奨を行います。土地の形状が整形で売払いが望める財産については、一般競争入札やインターネット公有財産売却を活用して売却を進めていきます。（公共用地課）

(2) (3) (6) (10) (11)

同様の事案が再度発生しないよう、引き続き点検の強化や職員への周知の徹底に努めます。

（住宅課、鈴鹿建設事務所、尾鷲建設事務所）

(4) (5) (7) (8) (9) (12)

同様の事案が再度発生しないよう、道路パトロールを強化するとともに、道路の計画的な維持修繕に努めます。

（桑名建設事務所、鈴鹿建設事務所、伊勢建設事務所、志摩建設事務所、伊賀建設事務所、熊野建設事務所）

部局名 県土整備部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p>2 財務の執行に関する意見</p> <p>(4) 財産管理等の状況<br/> 財産管理等について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>イ 物品等の管理状況</p> <p>(1) 物品の保管場所が物品管理台帳に誤って記載されていた。 (流域管理課)</p> <p>(2) 物品の保管場所が物品管理台帳に誤って記載されていた。 (施設災害対策課)</p> <p>(3) 郵券証紙について、出納簿上の在庫数と現物の在庫数が一致していなかった。 (桑名建設事務所)</p> <p>(4) 物品標示票が貼付されていない備品があった。 (志摩建設事務所)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1)～(2)</p> <p>①台帳の修正及び登録内容の点検（平成 27 年 7 月～11 月）<br/> すみやかに物品管理台帳の保管場所を修正するとともに、他の全ての物品についても、物品管理台帳に記載されている保管場所と実際の保管場所が合致しているか点検しました。</p> <p>②台帳の保管場所名称の見直し（平成 27 年 10 月～12 月）<br/> 経理検討会議において、台帳の保管場所名称について検討項目の一つとして取り上げ、重複しているもの、組織変更で改称されているもの、使用していないもの、場所がわかりにくいもの等の整理を行い、物品の保管場所を明確にしました。 (流域管理課、施設災害対策課)</p> <p>(3) 郵券証紙類払出の補助簿の見直しを行い、チェック項目を追加して出納簿と現物の在庫数を確認し、記入誤りを未然に防ぐこととしました。 (桑名建設事務所)</p> <p>(4) 備品標示票を作成し、はがれていた備品に貼付しました。他の備品についても物品管理台帳と現物とを突合し、備品標示票が貼付されているか確認しました。 (志摩建設事務所)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1)～(4)<br/> 改善取組により、適正な物品管理に努めました。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>(1)～(4)<br/> 引き続き、適正な物品管理に努めます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

部局名 県土整備部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p>2 財務の執行に関する意見</p> <p>(4) 財産管理等の状況</p> <p>財産管理等について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ウ 公共用地の未登記</p> <p>(1) 過年度に取得した公共用地の未登記が未だ 4,886 筆、1,285,599.89 m<sup>2</sup>ある。<br/>(桑名建設事務所、四日市建設事務所、鈴鹿建設事務所、津建設事務所、松阪建設事務所、伊勢建設事務所、志摩建設事務所、伊賀建設事務所、尾鷲建設事務所、熊野建設事務所)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>平成 16 年度に策定した平成 17 年度以降の処理方針に基づき、案件毎のカルテ（平成 14 年度～平成 16 年度に作成）を活用し、引き続き計画的に未登記処理を行いました。</p> <p>(1) 処理筆数 60 筆</p> <p>前年度に引き続き、専門団体である三重県公共嘱託登記土地家屋調査士協会等と連携し、未登記案件の処理に取り組みました。</p> <p>(2) 毎月の処理状況の把握</p> <p>月毎の進捗状況を把握し、進行管理を行いました。</p> <p>(3) 未登記案件の分析</p> <p>現状に適合した新たな処理の優先度区分による処理方針の策定に向け、公共用地課と各建設事務所が合同で案件毎の調査・分析作業を計 45 回実施し、再調査分を除く案件の分析が完了しました。</p> <p>(4) 未登記担当者会議</p> <p>3 回開催し、意見交換や情報共有を行いました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>平成 27 年度における未登記処理の目標を 45 筆として土地の調査・測量・登記手続等に取り組んだ結果、60 筆を処理しました。</p> <p>しかしながら、未登記の処理には、分筆のために公図混乱地域一帯の関係者による境界確認や、相続問題等の権利関係の整理、土地測量のための多額の予算等が必要であり、取組が長期化している状況にあります。</p> |
| <p>平成 28 年度以降（取組予定等）</p> <p>平成 27 年度に引き続き、年間処理目標を 45 筆とし、三重県公共嘱託登記土地家屋調査士協会等と連携し、未登記処理に取り組みます。</p> <p>また、残っている未登記案件の再調査分の分析作業を完了させて、平成 29 年度からの施行を目標とする新たな未登記処理の方針等を策定します。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

部局名 県土整備部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p>2 財務の執行に関する意見</p> <p>(5) 事務管理体制<br/>事務管理体制について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況</p> <p>(1) 事務処理誤りにより入札を中止した事案が 34 件あった。このうち、開札後に中止したものが 5 件あった。<br/>(道路管理課、河川課、桑名建設事務所、鈴鹿建設事務所、津建設事務所、松阪建設事務所、伊勢建設事務所、志摩建設事務所、伊賀建設事務所、尾鷲建設事務所、中勢流域下水道事務所)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) パソコン購入に関わる納期限が短かったことにより入札を中止したことから、パソコン購入に関わる事案に関しては庁内にて、一般的な納期限を情報収集することにより、適正な納期限の設定に努めました。<br/>(道路管理課)</p> <p>(2) 諸経費の対象額を誤って算出していたことにより入札を中止したことから、複数の職員によるチェックを徹底し、違算等が無いかを確認し、再発防止に努めました。<br/>(河川課)</p> <p>(3) 添付資料の誤りにより入札を中止したことから、複数の職員によるチェック体制の強化を図るとともに、職員に注意喚起、再発防止の周知徹底を行いました。<br/>(桑名建設事務所)</p> <p>(4) システム操作の誤りにより入札を中止したことから、複数の職員によるチェックを徹底し、システム操作の誤りが生じないよう関係職員間で再確認しました。<br/>(鈴鹿建設事務所)</p> <p>(5) 工事入札のうち、設計額の違算により入札を中止した事案については、積算システムの入力誤り及び設計書の確認が不十分だったことが原因であり、対策として、決裁段階での確認を徹底するとともに、事業課及び工事統括課で積算のダブルチェックを行い、複数職員が参加する会議においても工事内容全体の確認をしました。<br/>工法の選定を誤り中止した事案については、積算で採用した工法では十分な防食効果が得られないことが公告後に判明したものであり、発注実績の少ない工種を含む案件については先行事例を調査する等、特に注意するよう周知しました。<br/>物件入札のうち、仕様書の表記に問題があり中止とした事案への対策として、事業者が正確に解釈できる仕様書となっているかどうかを複数の職員で確認することとしました。また、電子調達システムの公告年度を誤った事案への対策として、システムへの登録内容に問題がないか、複数の職員による確認を徹底しました。<br/>(津建設事務所)</p> <p>(6) 物件において、仕様書の誤りにより開札前に入札を中止したことから、仕様書の作成にあたっては、担当課と十分協議のうえ、複数の職員で確認することを徹底し、再発防止に努めました。<br/>(松阪建設事務所)</p> <p>(7) 積算誤りにより入札中止となったことから職員に周知し、あらためて注意喚起を行うとともに、複数の職員によるチェックを徹底することで再発防止に努めました。<br/>(伊勢建設事務所)</p> <p>(8) 積算数量・最新の単価を使用していなかったこと等により、開札前に入札を中止したことから、設計書の作成等にあたっては、複数の職員で確認することを徹底し、再発防止に努めました。<br/>(志摩建設事務所)</p> <p>(9) これまでの当事務所や他事務所の入札中止事案を基に、設計書の検算におけるチェックリストを修正し充実するとともに、複数の職員による発注前チェックの徹底を図りました。<br/>(伊賀建設事務所)</p> <p>(10) 積算を行うにあたり、現場条件を十分確認することを徹底しました。<br/>担当課のチェックを含め、担当課ではない工事統括課による事業全体を統一したチェックを実施し、複数の職員による検算等の体制を強化し充実させました。<br/>(尾鷲建設事務所)</p> <p>(11) 積算誤りにより入札を中止したことから、複数の職員によるチェック体制の強化を図るとともに、関係職員に注意喚起、再発防止の徹底を行いました。<br/>(中勢流域下水道事務所)</p> <p>2 取組の成果<br/>注意喚起や再発防止の周知・徹底を行った結果、職員の入札事務に対する意識の向上を図ることができました。</p> |
| <p>平成 28 年度以降（取組予定等）<br/>同様の事案が再度発生しないよう、引き続き点検の強化や職員への周知の徹底に努めます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

部局名 県土整備部

|                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <p>2 財務の執行に関する意見</p> <p>(5) 事務管理体制<br/>事務管理体制について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>イ その他事務管理体制</p> <p>(1) 金品亡失（損傷）報告書の提出が遅延していた。 (伊賀建設事務所)</p> <p>(2) 事故発生報告書の提出が遅延していた。 (熊野建設事務所)</p>                                                                         |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 修理費用が発生しなかったため提出が不要との誤認により遅延したことから、事故発生報告書を提出する事案が発生した場合には、会計規則に基づく金品亡失（損傷）報告書もあわせて提出するよう、職員へ周知徹底を行いました。 (伊賀建設事務所)</p> <p>(2) 事故発生時には、速やかに事故発生報告書を提出するよう職員へ周知徹底を行いました。 (熊野建設事務所)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>上記の取組の結果、同様の事案は発生していません。</p> |
| <p>平成 28 年度以降（取組予定等）</p> <p>同様の事案が再度発生しないよう、引き続き職員への周知徹底に努めます。</p>                                                                                                                                                                                                           |

| 部局名                                                                                                                          |                                       | 県土整備部                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                        |                                       |                           |
| 2 財務の執行に関する意見                                                                                                                |                                       |                           |
| (6) 交通事故                                                                                                                     |                                       |                           |
| 職員の不注意による公用車の交通事故、特に人身事故が発生しているので、今後、職員の安全運転意識をより一層高めるなど、事故の未然防止に努められたい。                                                     |                                       |                           |
| (1) 物損事故（負担割合：県 100%、相手 0%）                                                                                                  |                                       |                           |
|                                                                                                                              | （物損額：県廃車・取得価格 888,880 円、相手 129,600 円） | （鈴鹿建設事務所）                 |
| (2) 物損事故（物損額：県 105,948 円）                                                                                                    |                                       |                           |
| (3) 物損事故（負担割合：示談中）                                                                                                           |                                       |                           |
|                                                                                                                              | （物損額：示談中）                             | （熊野建設事務所）                 |
| (4) 人身事故（負担割合：県 100%、相手 0%）                                                                                                  |                                       |                           |
|                                                                                                                              | （物損額：県廃車・取得価格 830,180 円、相手 662,552 円） |                           |
|                                                                                                                              | （治療費等：示談中）                            | （中勢流域下水道事務所）              |
| 講じた措置                                                                                                                        |                                       |                           |
| 平成 27 年度                                                                                                                     |                                       |                           |
| 1 実施した取組内容                                                                                                                   |                                       |                           |
| (1) 交通安全講習会への参加等                                                                                                             |                                       |                           |
| 出納局及び地域防災総合事務所・地域活性化局が行う交通安全講習会への参加並びに自主的な交通安全研修の実施等により職員の安全運転意識の向上を図りました。                                                   |                                       |                           |
| (2) 「無事故・無違反チャレンジ 123」への参加                                                                                                   |                                       |                           |
| 交通マナーの向上と交通事故防止を目的として、運転免許を取得している 3 名でチームを組み、お互いに安全運転を呼びかけながら 123 日間の無事故・無違反に挑戦する「無事故・無違反チャレンジ 123」への積極的な参加を推進しました。          |                                       |                           |
| (3) 過去の事故に関する傾向の分析及び注意喚起                                                                                                     |                                       |                           |
| 県土整備部における過去 5 年間の交通事故の発生状況について、事故形態及び発生時間帯等から傾向の分析を行い、「県土整備部における交通事故の現状」として取りまとめ、職員間で情報共有を図りました。                             |                                       |                           |
| (4) メールマガジン「交通安全通信」の発信                                                                                                       |                                       |                           |
| 県土整備部における事故の発生状況及び事故の発生防止策等に関する情報をメールマガジン「交通安全通信」として発信することにより、交通事故防止に関する注意喚起を行いました。                                          |                                       |                           |
| 2 取組の成果                                                                                                                      |                                       |                           |
| 出納局及び地域防災総合事務所・地域活性化局が行う交通安全講習会並びに自主的に実施した交通安全研修については、延べ 544 名の職員が参加しました。また、「無事故・無違反チャレンジ 123」については、187 チーム 561 名の職員が参加しました。 |                                       |                           |
| 平成 27 年度における公用車の交通事故の発生件数は、次のとおり減少したところです。今後、より一層職員の安全運転意識の向上を図るなど、引き続き交通事故防止の取組を推進していく必要があります。                              |                                       |                           |
|                                                                                                                              | 26 年度                                 | 27 年度（平成 28 年 3 月 31 日現在） |
| 自損事故                                                                                                                         | 16 件（76%）                             | 14 件（78%）                 |
| 物損事故                                                                                                                         | 4 件（19%）                              | 3 件（17%）                  |
| 人身事故                                                                                                                         | 1 件（5%）                               | 1 件（5%）                   |
| 計                                                                                                                            | 21 件                                  | 18 件                      |
| 平成 28 年度以降（取組予定等）                                                                                                            |                                       |                           |
| 引き続き、交通安全講習会及び「無事故・無違反チャレンジ 123」への参加等並びに交通事故防止に関する注意喚起等の取組を進め、職員の安全運転意識の向上を図るなど、交通事故の発生防止に着実に取り組んでいきます。                      |                                       |                           |

部局名 出納局

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(会計事務の支援)</p> <p>(1) 平成 26 年度の事前検査及び事後検査に係る指導件数は前年度と比べて 103 件減少し 286 件となっているものの、契約や支出の事務等を中心に依然として軽微なミスや誤った事務処理等が発生している。<br/>このような状況を踏まえ、各所属の状況に応じた O J T 研修、フォローアップの重点化、ミスの多い事例の周知徹底など、担当職員に対し、よりきめ細かい会計支援を行い、会計事務の適正化を図りたい。<br/>(会計支援課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 出納局では、会計事務にかかる不明な点や疑問点についての相談業務を行うとともに、会計事務に携わる職員を対象とした各種研修を実施しています。また、収入、支出、契約、物品管理等にかかる事務についての検査を行っています。</p> <p>(2) 本庁では部局毎の担当者を置いた会計支援課相談支援班により、また、地域では県内の 4 地域（四日市、津、伊勢、熊野）に設置した駐在により相談、検査に対応しています。</p> <p>(3) 本庁、地域機関の所属とも年 2 回の事後検査及び執行伺の段階での事前検査を実施し、不適切な事務処理に対する指導を行いました。また、日常的に、各所属から電話やメールで寄せられる相談事項に対応するとともに、各所属の会計事務処理体制に応じた職場訪問を重点化し、検査後のフォローアップや会計事務に携わる職員の習熟度に応じた O J T 研修の充実を図りました。</p> <p>(4) 不適正・不適切な会計処理を未然に防止する高い危機管理意識を持った人材を育成するため、本県や他自治体などの過去の不適正事案を題材にしたコンプライアンス研修を実施するとともに、月 1 回発行している「出納かわら版」においても新たに 6 月から他自治体で発生した会計事務における危機事例を収集し危機管理メールとして掲載し、注意喚起と危機意識の醸成に繋がる取組を行っています。</p> <p>(5) ミスの多い事例の周知徹底を図るため、「出納かわら版」に出納局検査における指導事例を掲載するとともに、出納局検査及び定期監査で発生した指導事項の事例集の追加・修正等の充実を図り、各所属に情報提供しました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>各種研修については、平成 27 年度は延べ 1,818 人と前年度の 1,852 人とほぼ同数の参加を得ています。相談業務については、平成 27 年度の相談件数は 8,465 件（前年度 9,240 件）となっています。また、検査業務については、会計事務にかかる事前の相談や指導事項の事例集の活用等によるミスの未然防止を図ったことで、平成 27 年度の指導件数は 237 件と、前年度の 286 件から減少しました。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>会計事務担当職員の育成と適正な会計事務の確保のため、所属の会計事務処理体制に応じたよりきめ細かい会計支援を行います。</p> <p>(1) 事後検査については、年 2 回の抽出検査を基本とし、所属の会計事務処理体制に応じた職場訪問の重点化、検査後のフォローアップや会計事務に携わる職員一人ひとりの習熟度に応じた O J T 研修などの充実を図ります。</p> <p>(2) 様々な研修の機会に、会計事務に携わる職員等の法令遵守・公金意識を徹底するとともに、指導事例による実践的な研修に加え、アンケートシステムによる自ら学ぶことができる仕組みを新たに構築し、一層各所属の自主・自立を促します。</p> <p>(3) 「出納かわら版」で会計事務にかかる情報を時宜のニーズに応じた内容で発信し、会計事務職員の知識向上と不適切な事務処理の未然防止に努めていきます。</p> <p>(4) 各所属における小規模修繕に係る仕様書作成をサポートするため、引き続き土木、建築、電気、機械の各分野からなる会計事務専門員を配置し、支援を行います。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |



部局名 出納局

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(物品の適正管理)</p> <p>(2) 平成 26 年度の金品亡失(損傷)については、前年度に比べて 77 件減少しているものの、177 件発生している。<br/>引き続き、各所属に対し、金品亡失(損傷)の未然防止及び物品の適正な管理を行うよう指導されたい。<br/>(会計支援課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 平成 27 年 5 月 29 日に総務部長及び出納局長の連名で、知事部局の各所属に対して「金品の適正な管理について」の依命通知を、また、平成 27 年 6 月 3 日に教育長及び出納局長の連名で、教育委員会事務局内所属及び県立学校に対して「金品の適正な管理等について」の通知を行いました。</p> <p>(2) 出納局が実施する事後検査時(年 2 回)に、金品亡失(損傷)の有無、所属内における未然防止策の確認を行うとともに、金品亡失(損傷)が発生した所属については、その亡失(損傷)時の状況を確認して、未然防止及び適正な管理を行うよう指導しました。</p> <p>(3) 損害額 10 万円以上で過失の度合いの大きな案件に対して文書指導を行いました。(平成 27 年度：文書指導 15 件)</p> <p>(4) 出納局が主催する各種研修において、近時の金品亡失(損傷)の状況、金品亡失(損傷)が発生した場合に職員が行わなければならない手続き、過失の度合いによっては賠償責任が問われることなどの説明を行い、金品の適正な管理や公金意識の徹底に努めました。<br/>・出納局主催研修<br/>  新任出納員研修(4 月 3、4 日)、新任会計職員研修(4 月 8～11 日、4 月 17～27 日、5 月 7～14 日)、<br/>  会計事務コンプライアンス研修(7 月 6、7 日)等</p> <p>(5) 平成 27 年度から、新たに金品亡失(損傷)の状況を把握するため 2 ヶ月毎に各部局から提出される報告書を取りまとめた結果を分析し、その状況を庁内メール(出納かわら版)により各所属にフィードバックするとともに、特に件数が多い交通事故については過去の発生状況や傾向等を記事にし、注意喚起に努めました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>総務部長、教育長との連名による通知や全庁的な会議の場での呼びかけ、出納局検査、各種研修会等、様々な機会を利用して意識啓発等を行っており、平成 27 年度における金品亡失(損傷)の報告件数は 192 件です。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降(取組予定等)</u></p> <p>平成 27 年度における金品亡失(損傷)の報告件数は過去 3 年間の平均と比較しては減少しているものの、依然として職員の不注意による金品亡失(損傷)が発生していることから、引き続き出納局検査、各種研修会等様々な機会を利用し、金品の適正な管理が行われるよう指導を行っていきます。<br/>特に、公用車に係る損傷が増加していることから、引き続き管財課とも連携しながら、庁内メール(出納かわら版)等を利用し、発生状況や傾向等の有用な情報を積極的に提供し注意喚起に努めます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

部局名 出納局

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <p>2 財務の執行に関する意見</p> <p>(1) 事務管理体制</p> <p>事務管理体制について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況</p> <p>(1) 事務処理誤りにより入札を中止した事案が2件あった。(会計支援課)</p>                                                                                                                                         |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>入札を中止した2件は、電子調達システムにおける入札公告時の案件名称の記載漏れや誤ったファイルを添付したこと起因したもので、入札前の公告を取り下げ、修正したうえで再度公告しました。</p> <p>こうした誤りを起こさないよう、決裁時のチェックを強化するとともに、電子調達システムへの案件登録時には、複数職員での再チェックに加え添付ファイルの画面上でのチェックを行うこととし、更なるチェック体制の強化を図りました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>事務処理誤りにより入札を中止した事案は発生していません。</p> |
| <p><u>平成28年度以降（取組予定等）</u></p> <p>今後もチェック体制を強化し、適正な事務処理を徹底します。</p>                                                                                                                                                                                                                                              |

部局名 企業庁

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(RDF焼却・発電事業の健全な経営)</p> <p>(1) 水力発電事業譲渡後のRDF焼却・発電事業については、平成28年度までは企業庁が任意適用事業として運営し、29年度から32年度までは県(知事部局又は企業庁)が事業主体となることとされている。</p> <p>RDF焼却・発電事業は、平成14年度の事業開始から23年度までは赤字が続いていたが、24年度以降、固定価格買取制度の適用や競争入札により売電収入が増加し、ようやく黒字となっている。</p> <p>しかし、平成29年度以降は、RDF焼却・発電施設の維持管理費が大幅に増加することから、健全な経営が行えるよう、引き続き関係部局とその経営手法について検討を進められたい。</p> <p style="text-align: right;">(電気事業課)</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>平成29年度以降の運営主体や水力発電事業譲渡後のRDF焼却・発電事業の経営手法について、関係部局による全庁的な協議を進めました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>水力発電事業の民間譲渡が完了した平成26年度末の電気事業会計のすべての資産等を承継し、平成27年度から地方公営企業法の任意適用事業としてRDF焼却・発電事業を運営しています。</p> <p>平成29年度以降の運営主体については、関係部局と協議した結果、「安全で安定した運転に関するノウハウを有すること」、「平成29年度以降の処理委託料金が構成市町に決議されたことで、経営を安定して行う資金確保に見通しができたこと」などを総合的に勘案して、引き続き、企業庁が担うこととなりました。</p>          |
| <p><u>平成28年度以降(取組予定等)</u></p> <p>平成32年度末まで企業庁が主体となり運営していくことから、今後も、売電料金の増収や経費の削減等、効率的な経営に努めていきます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

部局名 企業庁

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(工業用水道事業の需要拡大)</p> <p>(2) 北伊勢工業用水道事業は、平成 27 年 3 月 31 日現在、契約率は 87.3%と高水準であるものの、受水企業の撤退等に伴い契約水量は減少傾向にあり、未契約水量は 105,180 m<sup>3</sup>/日となっている。</p> <p>中伊勢工業用水道事業は、平成 26 年度に契約水量の増減はなく、27 年 3 月 31 日現在、契約率は 54.0%であり、未契約水量は 15,190 m<sup>3</sup>/日となっている。</p> <p>多度工業用水道事業は、給水先工場の操業廃止に伴い平成 26 年 10 月から休止の状態となっている。</p> <p>新規企業立地の停滞や節水型企業の増加など厳しい状況にあるが、関係部局等と連携し、工業用水の需要の拡大に引き続き努められたい。</p> <p style="text-align: right;">(工業用水道事業課)</p>                                |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>工業用水道事業の需要拡大については、企業誘致担当部局と密接に連携し、新規企業からの工業用水の給水の問い合わせに対し迅速に対応し、需要の拡大に取り組みました。</p> <p>平成 27 年度は、企業等から 1 件の新規給水及び 2 件の増量給水に関する問い合わせがあり、料金や工事費負担金等の説明を行いました。</p> <p>また、新規受水企業への工業用水道整備に係る補助制度の拡充について、他県等と連携して国への要望活動を行いました。</p> <p>多度工業用水道事業については、今後の需要が見込めないことから事業を廃止することとし、多度工業用水道事業の水源であった三重用水を、北伊勢工業用水道事業の水源とする予定です。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>平成 27 年度は、北伊勢工業用水道事業において 1 件(250 m<sup>3</sup>/日)の新規契約、2 件(3,000 m<sup>3</sup>/日)の増量契約を行いました。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降 (取組予定等)</u></p> <p>今後も企業誘致担当部局と密接に連携し、新規企業からの工業用水の給水の問い合わせに対し、給水条件を明確にするなど迅速に対応し、需要拡大に取り組んでいきます。</p> <p>また、地下水等を利用している既存の企業に対し、工業用水道への転換等新たな需要開拓を図るなど、営業活動に努力していきます。</p> <p>引き続き、工業用水道事業の需要拡大に向け積極的に取り組んでいきます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                        |

部局名 企業庁

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(計画的な施設改良の推進)</p> <p>(3) 取水施設、浄水場等の主要施設や応急復旧に時間を要する水管橋については、大規模地震等により被災した場合、県民の暮らしや企業活動等に重大な影響を及ぼすことから、これまで優先的に耐震化を進めてきたところである。</p> <p>今後は、老朽劣化した管路の更新に加え、大規模地震等により液状化が想定されている地域に埋設されている管路の耐震化についても、計画的に実施されたい。</p> <p style="text-align: right;">(水道事業課、工業用水道事業課)</p>                                                                                                            |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容<br/>老朽劣化した管路の更新、大規模地震等により液状化が想定されている地域の管路の耐震化について、平成 27 年 3 月に策定した第 3 次中期経営計画(平成 27 年度～平成 28 年度)等に基づき、計画的に推進しました。<br/>(水道事業課、工業用水道事業課)</p> <p>2 取組の成果<br/>第 3 次中期経営計画等に基づき、管路の耐震化について進めています。<br/>水道については、中勢水道事務所管内において管路の測量設計業務委託(延長 L=3.3km)を実施しました。<br/>工業用水道については、北勢水道事務所管内において布設替による管路の耐震化工事(延長 L=1.2km)を平成 27 年度からの 2 カ年工事で実施しています。<br/>(水道事業課、工業用水道事業課)</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降(取組予定等)</u></p> <p>水道・工業用水道施設の本格的な更新時期に対応するとともに、将来発生が予想される南海トラフ地震等の大規模地震に備えるため、第 3 次中期経営計画等に基づき、計画的な施設改良を推進していきます。</p> <p>引き続き、主要施設や水管橋の耐震化を実施するとともに、老朽劣化した管路の更新にあわせて、大規模地震等により液状化が想定されている地域に埋設されている管路の耐震化についても、計画的に推進していきます。</p> <p style="text-align: right;">(水道事業課、工業用水道事業課)</p>                                                                                                   |

部局名 企業庁

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>2 財務の執行に関する意見</p> <p>(1) 収入に関する事務</p> <p>収入事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 収入未済</p> <p>(1) 収入未済額が平成 26 年度末現在 1,196,936 円あり、前年度と比べて 216,814 円増加していた。<br/>(北勢水道事務所)</p>                                                                                                          |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>ア 収入未済</p> <p>(1) 納期内に収納されていないものについては、速やかに督促状を送付するとともに、電話でも催告等を行いました。なお、未収金のうち 636,300 円については、平成 26 年度に債権管理条例第 11 条第 1 項に基づき徴収停止措置をとりました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>ア 収入未済</p> <p>(1) 上記取組の結果、徴収停止措置をとった 636,300 円を除く未収金 560,636 円については、平成 27 年 7 月までに回収しました。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>ア 収入未済</p> <p>(1) 未収となった際は、今年度同様、速やかに督促状を送付するとともに、電話催告等による働きかけを行います。</p>                                                                                                                                                                                               |

部局名 企業庁

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>2 財務の執行に関する意見</p> <p>(2) 支出に関する事務</p> <p>支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 業務委託</p> <p>(1) 【平成 26 年度企業庁財務会計システム運用保守業務委託】</p> <p>契約関係書類に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。 (財務管理課)</p> <p>イ 公共工事</p> <p>(1) 【脱塩洗灰処理施設 機械設備修理工事】</p> <p>配置技術者の変更について、競争入札審査会に諮っていないかった。 (三重ごみ固形燃料発電所)</p>                                                                                                                                                                  |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>ア 業務委託</p> <p>(1) 暴力団排除条例等の対応に係る記載漏れについては、ミーティングなどの機会に情報共有を行うことなどにより、職員の意識向上を図りました。なお、今年度の契約では必要な契約条項を記載して契約しました。 (財務管理課)</p> <p>イ 公共工事</p> <p>(1) 配置技術者の変更の事務処理に係る県の通知を認識していなかったため、所内決裁のみで変更を行ったものです。関係職員に対して、通知に基づき競争入札審査会に諮るよう、周知徹底を図りました。 (三重ごみ固形燃料発電所)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>ア 業務委託</p> <p>(1) 契約関係書類への暴力団排除条例等の記載に係る職員の意識向上を図ることにより、適正な事務処理を行いました。 (財務管理課)</p> <p>イ 公共工事</p> <p>(1) 今年度、同様の事案は発生していません。 (三重ごみ固形燃料発電所)</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>ア 業務委託</p> <p>(1) 引き続き、職員相互のチェック機能の強化を図り、適正な事務処理に努めます。 (財務管理課)</p> <p>イ 公共工事</p> <p>(1) 引き続き、通知に基づき適正な事務処理に努めます。 (三重ごみ固形燃料発電所)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

部局名 企業庁

|                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>2 財務の執行に関する意見</p> <p>(3) 財産管理等の状況</p> <p>財産管理等について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 公共用地の未登記</p> <p>(1) 過年度に取得した公共用地の未登記が未だ1筆、13.20 m<sup>2</sup>ある。 (北勢水道事務所)</p>                                                                             |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>ア 公共用地の未登記</p> <p>(1) 相続問題が関係しているため、平成27年1月に弁護士への法律相談を行いました。その結果をもとに、司法書士に対して、相続問題の解決及び所有権移転登記に向けた関係書類の作成を依頼しました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>ア 公共用地の未登記</p> <p>(1) 司法書士において、相続問題の解決及び所有権移転登記に向けた関係書類の一部（相続関係説明図）を作成しました。</p> |
| <p><u>平成28年度以降（取組予定等）</u></p> <p>ア 公共用地の未登記</p> <p>(1) 引き続き、相続問題の解決及び所有権移転登記に向けて取り組みを続けていきます。</p>                                                                                                                                                                 |



部局名 企業庁

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>2 財務の執行に関する意見</p> <p>(4) 事務管理体制</p> <p>事務管理体制について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況</p> <p>(1) 事務処理誤りにより入札を中止した事案が8件あった。このうち、開札後に中止したものが1件あった。<br/>(企業総務課、北勢水道事務所、中勢水道事務所、南勢水道事務所)</p> <p>イ その他事務管理体制</p> <p>(1) 公用車の損傷事故について、事故発生報告書を提出していなかった。<br/>(電気事業課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況</p> <p>(1) 仕様書の誤りが原因であったことから、複数の担当者で仕様書の確認を行うようにし、チェック体制を強化しました。<br/>(企業総務課)</p> <p>(2) 企業庁が利用している県の積算システムの不具合により入札を中止したもので、このような事態にも早期に対応できるよう、同様の事案の通知等について、情報の取得に積極的に取り組みました。<br/>(北勢水道事務所)</p> <p>(3) 仕様書及び積算の誤りにより入札を中止したもののについては、研修やミーティングなどの機会に情報共有を行うことなどにより、設計及び審査を行う担当者のスキルアップを図りました。また、用地取得や借地交渉が成立せず入札を中止したもののについては、公告前に交渉が完了するよう、工事ごとのスケジュール管理を徹底しました。<br/>(中勢水道事務所)</p> <p>(4) 入札公告において、消費税額及び質問期間に誤りがあったことから入札を中止したもので、複数の担当者で確認することにより、チェック体制の強化を行いました。<br/>(南勢水道事務所)</p> <p>イ その他事務管理体制</p> <p>(1) 公用車の損傷事故が発生した際に提出が必要となる書類について、課内ミーティングにて周知徹底を図りました。<br/>(電気事業課)</p> <p>2 取組の成果</p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況</p> <p>(1) 上記取組の結果、同様の事案は発生していません。<br/>(企業総務課)</p> <p>(2) 今年度、同様の入札中止は発生していません。<br/>(北勢水道事務所)</p> <p>(3) 上記のとおり取り組んだものの、今年度も仕様書及び積算の誤りによる入札中止事案が4件発生したため、上記取組に加え、類似設計書を参考に設計及び審査をすることで見落としを防げるよう、対策を図りました。また、用地取得、借地交渉を伴う入札中止は、今年度発生していません。<br/>(中勢水道事務所)</p> <p>(4) 上記取組の結果、同様の事案は発生していません。<br/>(南勢水道事務所)</p> <p>イ その他事務管理体制</p> <p>(1) 今年度は、公用車の損傷事故は発生していません。<br/>(電気事業課)</p> |
| <p><u>平成28年度以降（取組予定等）</u></p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況</p> <p>(1) (2) (3) (4) 引き続き、適正な入札事務に努めます。<br/>(企業総務課、北勢水道事務所、中勢水道事務所、南勢水道事務所)</p> <p>イ その他事務管理体制</p> <p>(1) 今後も課内ミーティング等を通じて再発防止に努めます。<br/>(電気事業課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

部局名 病院事業庁

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(平成 26 年度決算と新たな経営計画の策定等)</p> <p>(1) 平成 26 年度病院事業会計の経常収支は、約 7,185 万円の黒字であり、約 1 億 7,298 万円の収支改善となっている。これは、会計基準の改正に伴い、長期前受金戻入を計上したことによるものである(従来の会計基準で試算すると、約 1 億 5,518 万円の赤字)。</p> <p>総収支は、約 13 億 2,528 万円の赤字(純損失)であり、前年度に比べ約 11 億 648 万円赤字額が増加している。これは、会計基準の改正に伴い、退職給付引当金等として約 13 億 9,713 万円の特別損失を計上したことによるものである。また、当年度未処理欠損金(累積欠損金)は、前年度より約 8,345 万円改善したものの、約 93 億 8,282 万円と、厳しい状況が続いていることから、引き続き、経営の健全化を図りたい。</p> <p>病院事業庁では「三重県病院事業 中期経営計画(平成 25 年度～平成 27 年度)」を策定し、各年度における成果目標等の進行管理を行っている。平成 26 年度においては未達成の目標項目が多くあるので、27 年度が中期経営計画の最終年度であることから、経営計画の着実な推進を図るとともに、今後も各病院がそれぞれの役割・機能を十分に発揮していけるよう、新たな経営計画を策定されたい。</p> <p style="text-align: right;">(県立病院課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>現在の医療の方向性として、入院診療から地域での関係機関等の連携による包括的な支援へと転換が進められており、平均在院日数の短縮による入院患者数の減少など病院運営を取り巻く経営環境が厳しい状況にある中で、新規患者や他院からの紹介患者が増加するよう病診連携の一層の推進を図るとともに、診療報酬に係る新たな施設基準の取得など収益の確保に努め、経営の健全化に取り組みました。</p> <p>また、「三重県病院事業 中期経営計画(平成 25 年度～平成 27 年度)」に係る「平成 27 年度 年度計画」の取組を進めるにあたっては、病院長若しくは運営調整部長を構成員とする毎月の会議などにより、適時、成果目標に対する達成状況や課題を的確に把握し、課題への対応方策等について、随時、協議・調整を行いました。</p> <p>新たな中期経営計画の策定については、県が策定する地域医療構想や県立一志病院のあり方を踏まえる必要があるため、県立病院が所在する構想区域の地域医療構想調整会議や県立一志病院のあり方に関する検討会に出席し、進捗状況の把握や情報収集に努めました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>県立県営の 2 病院にあつては、平成 27 年度決算において、前年度に引き続き経常収支は黒字の見込みであり、経営面での健全性が確保できる見通しです。</p> <p>また、平成 27 年度における各病院の取組について、こころの医療センターにおいては、地域生活支援の一層の充実に向けた取組を進めるとともに、精神科救急患者の受入や認知症治療、アルコール依存症治療、若者に対する早期介入等の政策的医療及び先進的医療等に取り組みしました。また、一志病院においては、家庭医療の実践を通して予防医療や在宅医療など地域ニーズの高い医療を提供するとともに、地域に最適な包括的で全人的な医療体制づくりに必要となる保健、医療、福祉などの多職種連携の取組を推進しました。さらに、志摩病院においては、地域の中核病院として一層の役割を担っていくため、救急態勢の拡充や地域包括ケア病床の運用を開始するなど、診療体制の回復・充実を図りました。このように県立病院として求められる医療を着実に進めることにより、概ね目標に添った病院運営を実施することができました。</p> <p>なお、新たな中期経営計画の策定については、「地域医療構想」及び「今後の一志病院のあり方」を踏まえる必要がありますが、現状において、地域医療構想は方向性が示されたのみであり、また、一志病院のあり方についても明確になっていないことから、新たな中期経営計画は、平成 28 年度中に策定することとしました。</p> |
| 平成 28 年度以降(取組予定等)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>新たな中期経営計画について、地域医療構想や一志病院のあり方を踏まえて平成 28 年度に策定できるよう検討を進めていきます。</p> <p>また、平成 28 年度の病院運営は、現行の中期経営計画を踏まえた年度計画を策定のうえ、当該計画に沿って進めていきます。</p> <p>さらに、平成 28 年度は、2 年に一度の診療報酬改定が行われることから、取得可能な施設基準の検討などの確に対応していくことで一層の収益確保に取り組みます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

部局名 病院事業庁

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/> (平成 26 年度決算と新たな経営計画の策定等)<br/> ア 経常収支は、前年度に比べ約 6,120 万円増の約 6,416 万円の黒字となっている（従来の会計基準で試算すると、約 3,844 万円の赤字）。<br/> 総収支は、会計基準の改正に伴い、退職給付引当金等として約 11 億 267 万円の特別損失を計上したことにより、約 10 億 3,852 万円の赤字であり、約 9 億 3,720 万円収支が悪化している。<br/> このため、適切な病床運用による稼働率と診療単価の向上などにより、経営の健全化を図られたい。<br/> また、「入院医療中心から地域生活支援中心へ」という精神科医療の方向性を踏まえ、外来診療機能や訪問看護等地域生活支援体制の充実を図り、精神科救急医療などの政策的医療やアルコール依存症治療、認知症治療、精神科早期介入・予防などの高度・先進医療に取り組まれているが、引き続き、精神科医療の中核病院としての役割や機能の充実を図られたい。</p> <p style="text-align: right;">（こころの医療センター）</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容<br/> 経営健全化の取組については、患者の症状に応じた適切な病床運営を行い、各病棟の機能を効率的に発揮させることにより、入院単価の向上に取り組みました。さらに、病診連携の一層の推進を図ることにより、患者数を確保するとともに、診療報酬に係る新たな施設基準の取得などに努め、診療単価の向上を図るなど収益の確保に向け積極的に取り組みました。<br/> また、本県の精神科医療の中核病院として、「入院医療中心から地域生活支援中心へ」という精神科医療の方向性を踏まえ、地域生活支援の一層の充実に向けて、作業療法・デイケアといった日中活動支援機能を強化するため、地域生活支援施設の整備（旧東 2 病棟の改修工事）の着手やデイケアプログラムの充実を図るとともに、三重県精神科救急医療システムにおける支援病院としての休日、時間外の救急患者の積極的な受入、充実した治療プログラムによるアルコール依存症治療及び認知症治療の拡充、若者を対象とした精神科早期介入・予防（ユース・メンタルサポートセンターMIE の運営）など、様々な政策的医療、高度・先進医療に取り組みました。さらに、平成 26 年度に構築した重度療養患者（統合失調症などにおいて、標準的な精神科医療を提供しているにもかかわらず、治療効果が現れにくい患者）に対する適切な治療体制のもとで高度な専門的治療を開始するなど、新たな取組についても着実に進めました。</p> <p>2 取組の成果<br/> こころの医療センターの平成 27 年度決算は、前年度に引き続き経常収支が黒字となる見込みであり、経営面での健全性が確保できる見通しです。<br/> 地域生活支援の取組の成果としては、積極的に訪問看護を実施した結果、その件数は昨年度を上回る 4,850 件（H26：4,537 件）の見込みとなっており、アウトリーチ機能の充実を図ることができました。また、本県の精神科医療の中核病院としての取組成果にあつては、自傷・他害のおそれの高い措置鑑定診察や休日・時間外の救急患者の積極的な受入れについて、計画を達成できる見込みであり、さらに、重度療養患者に対する高度な専門的治療により長年治療効果が現れなかった患者が回復に向かうなど、新たな成果も得ることができました。</p> |
| 平成 28 年度以降（取組予定等）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>今後も、経営の健全化を図りつつ、精神科医療の中核病院としての役割や充実に向けた取組を一層充実させていきます。また、平成 28 年度においては、患者の地域生活を支援する機能の強化を目的にデイケアの充実を図っていくための施設改修を実施するとともに、平成 29 年度からの運用開始に備えた、デイケアのプログラムの見直し、充実に取組みます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

部局名 病院事業庁

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/> (平成 26 年度決算と新たな経営計画の策定等)</p> <p>イ 経常収支は、前年度に比べ約 268 万円減少しているものの、約 2,170 万円の黒字となっている。</p> <p>しかし、総収支は会計基準の改正に伴い、退職給付引当金等として約 2 億 8,566 万円の特別損失を計上したことにより約 2 億 6,396 万円の赤字であり、前年度に比べ、約 2 億 7,495 万円収支が悪化していることから、引き続き、収益の確保や費用の縮減に努められたい。</p> <p>地域の過疎化、高齢化が進み、医療に対するニーズがより一層高まっている中、幅広い臨床能力を有する家庭医（総合診療医）を中心とした家庭医療の提供と実践的で先進的な研究、へき地医療拠点病院として他の地域の支援、研修医や医学生の積極的な受入による人材育成などに取り組まれている。</p> <p>引き続き、地域における医療ニーズを踏まえ、最適な医療サービスの安定的な提供に取り組まれたい。<br/> (一志病院)</p>                                                                                                                          |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>収益の確保については、外来ホットライン（外来への直通電話）の開設等により、地域の診療所等との一層の連携を図り、紹介患者の確保に努めるとともに、診療報酬における新たな施設基準の取得や訪問診療、住民健診・がん検診、救急患者受入の件数増に向けた取組を推進しました。また、費用の縮減については、診療材料や薬品等の材料費の縮減に努めました。</p> <p>地域における医療ニーズを踏まえた最適な医療サービスの安定的な提供については、幅広い臨床能力を有する家庭医が中心となって、入院診療や外来診療に加え、訪問診療・訪問看護等の在宅療養支援、住民健診等の予防医療、24 時間 365 日の救急医療を提供するとともに、地域包括ケアの実現に向け、地域の保健、医療、福祉の多職種が連携した顔の見える関係づくり等の取組を推進しました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>平成 27 年度決算は、前年度に引き続き経常収支は黒字の見込みであり、経営面での健全性が確保できる見通しです。</p> <p>また、家庭医療の実践を通して予防医療や在宅医療など地域ニーズの高い医療を提供するとともに、保健、医療、福祉などの多職種連携の取組により、地域に最適な包括的で全人的な医療体制づくりを推進しました。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>今後も、家庭医を中心とした地域医療の取組等を進め、医療サービスの安定的な提供に努めていきます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

部局名 病院事業庁

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(平成 26 年度決算と新たな経営計画の策定等)</p> <p>ウ 経常収支は約 1,401 万円の赤字、総収支は約 2,280 万円の赤字であるが、会計基準の改正に伴い、長期前受金戻入額が計上されたため、前年度に比べ赤字額が経常収支は約 1 億 1,447 万円、総収支は約 1 億 567 万円、それぞれ縮小している。</p> <p>平成 24 年度から指定管理者制度を導入していることから、24 年度以降の三重県病院事業会計には、収益面では入院及び外来収益などが、費用面では病院の直接的な運営経費の給与費や材料費などが含まれていない。</p> <p>そこで、志摩病院全体の収支状況を把握するため、病院事業会計の損益計算書と指定管理者から提出された収支報告書との合計額を前年度と比較すると、経常収支が約 1 億 4,907 万円、総収支が約 1 億 4,027 万円それぞれ改善している。</p> <p>指定管理者にあっては、内科及び救急・総合診療科を中心とした常勤医師の確保などにより、診療体制の充実を図っているところであるが、内科及び救急・総合診療科の常勤医師は、平成 26 年度当初の 17 人から 6 人減少して 27 年 4 月には 11 人となっており、診療機能の低下につながりかねない。平成 28 年度に伊勢志摩サミットの実施も控えていることから、指定管理者と十分な連携を図り、医師確保と救急体制の充実強化に向けて、早急に取り組まれない。</p> <p style="text-align: right;">(志摩病院)</p>                                                      |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>平成 27 年度については、内科及び救急・総合診療科の常勤医師数が平成 26 年度に比べ減少したことから、診療機能の回復に影響が生じることがないよう、県立志摩病院の管理者や指定管理者である地域医療振興協会本部への訪問を継続的に行うことなどにより、常勤医師の増員や 24 時間 365 日の救急態勢の早期実現を重ねて要請しました。</p> <p>また、引き続き、三重大学に対する医師派遣の要望活動を病院事業庁と指定管理者が合同で実施しました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>指定管理者への要請を継続させてきた結果、平成 27 年 9 月には、救急・総合診療科の常勤の指導医が 1 名増員されるとともに、指定管理者の関連 4 病院から非常勤医師の支援を得ることができました。</p> <p>こうした診療体制の一定の回復により、内科系の救急体制については、今まで隔週であった金曜日と土曜日の 24 時間受入れを、毎週受入れへと拡充を図ることができました。さらに、平成 28 年 2 月からは、比較的救急患者の搬送数が多いと考えられる早朝 7 時からの受入れを行い、救急体制のさらなる回復を図ることができました。</p> <p>また、地域の医療ニーズに応えるため、平成 27 年 11 月から急性期を経過した方の入院や介護施設で療養中の方等の緊急時の受入れなど、在宅復帰のためのリハビリ機能等を有する「地域包括ケア病床」の導入に向けて、休棟中の病棟を再開し、稼働病床数を 147 床から 177 床へと 30 床増床させた後、3 か月間の病床運用実績を経て平成 28 年 2 月からは本格稼働を行いました。</p> |
| <p>平成 28 年度以降 (取組予定等)</p> <p>今後、平成 28 年度の伊勢志摩サミットの開催などを契機として地域の活性化が進み、それに伴って地域の医療の重要性についても、ますます高まっていく中で、県立志摩病院が志摩地域の中核病院としての役割をしっかりと果たしていけるよう、引き続き、救急体制の一層の拡充をはじめとする診療機能の回復・充実に努めていきます。</p> <p>また、医師確保については、指定管理者に対して引き続き要請を行っていくとともに、病院事業庁としても三重大学への要請を継続していくなど、指定管理者と連携を図りながら対応していきます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

部局名 病院事業庁

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>2 財務の執行に関する意見</p> <p>(1) 収入に関する事務</p> <p>収入事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 収入未済</p> <p>(1) 収入未済額が平成 26 年度末現在 37,723,620 円あった。<br/>(県立病院課、こころの医療センター、一志病院)</p> <p>(2) 債権処理計画の目標が達成されていないものがあった。<br/>(県立病院課)</p> <p>イ 収入事務</p> <p>(1) 患者自己負担額の算定誤り等により収入戻出を 2 件行っていた。<br/>(こころの医療センター)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>ア 収入未済</p> <p>過年度医業未収金の縮減に向けては、発生防止対策と回収対策の両面から対策を進めました。</p> <p>(1) 発生防止対策</p> <p>入院病棟、会計、地域連携室等において、患者の支払に関する情報の共有を徹底しながら、早期の対応（面談、公費負担制度の説明及び申請のサポート、早期支払の働きかけ等）を行うよう努めました。</p> <p>(2) 回収対策</p> <p>文書及び電話による督促・催告を、本人に加えて保証人に対しても継続的に行いました。</p> <p>また、病院からの督促にも応じず理由なく支払わない相手方への対策として、必要に応じて法的措置（支払督促又は強制執行）を実施するとともに、回収困難な債権への対策として、弁護士への委託による回収を行っています。</p> <p>イ 収入事務</p> <p>(1) 患者の自己負担額の算定業務を適正に実施するよう、職員への周知を徹底しました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>ア 収入未済</p> <p>平成 26 年度末における収入未済額 37,723,620 円について、平成 28 年 3 月までに 5,480,061 円を回収しました。</p> <p>イ 収入事務</p> <p>患者自己負担額の算定業務を適正に実施する体制を維持しているところです。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>ア 収入未済</p> <p>今後も未収金の発生を可能な限り抑制していくとともに、債権処理計画の目標を達成できるよう未収金の回収等に努めていきます。</p> <p>イ 収入事務</p> <p>患者自己負担額の算定について、適正な事務処理に努めていきます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

部局名 病院事業庁

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>2 財務の執行に関する意見</p> <p>(2) 支出に関する事務</p> <p>支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 業務委託</p> <p>(1) 【寝具類供給等業務委託】 (こころの医療センター)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 契約保証金を免除することについて、契約伺い等で決裁を受けていなかった。</li> <li>・ 契約書に定めた個人情報保護責任者、作業従事者の書面での報告がなされていなかった。</li> </ul> <p>(2) 【X線CT診断装置保守点検業務委託】 (一志病院)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 契約書に定めた個人情報保護責任者、作業従事者の書面での報告がなされていなかった。</li> </ul> <p>イ その他の支出事務</p> <p>(1) 診療材料費の支出金額の誤りにより支出戻入を行っていた。 (こころの医療センター)</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>ア 業務委託</p> <p>(1) 契約締結伺いに契約保証金を免除することについて記載するとともに、個人情報に関する報告書を書面で提出するよう職員への周知を徹底しました。</p> <p>(2) 契約書に定めた報告書類が提出されているかを確認するよう、職員への周知を徹底しました。</p> <p>イ その他の支出事務</p> <p>(1) 職員相互で十分にチェックするよう、職員への周知を徹底しました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>ア 業務委託</p> <p>(1)(2) 職員相互のチェック機能等により、施行伺いから完成・支払いまでの一連の事務手続きを適正に行うことができました。</p> <p>イ その他の支出事務</p> <p>(1) 職員相互のチェック機能等により、事務手続きを適正に行うことができました。</p>                                                                            |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>三重県病院事業庁会計規程等の諸規定に留意し、担当職員の会計知識の一層の向上に取り組むとともに、職員間のチェック機能の強化を図り、適正な事務処理に努めていきます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

部局名 病院事業庁

|                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                     |
| 2 財務の執行に関する意見<br>(3) 人件費<br>人件費について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。<br>(1) 妻の退職に伴う扶養手当の認定に際して、退職を証明する書類が添付されていなかった。<br>(こころの医療センター)<br>(2) 退職している妻の扶養認定に際して、退職を証明する書類が添付されていなかった。<br>(こころの医療センター) |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                     |
| <u>平成 27 年度</u><br>1 実施した取組内容<br>(1) (2) 認定に必要な書類に漏れが無いよう、職員への周知を徹底しました。<br><br>2 取組の成果<br>(1) (2) 必要書類の添付を徹底し、適正な事務手続きを行いました。                                                                            |
| <u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u><br>病院事業庁企業職員の給与の種類及び基準に関する条例及び同条例施行規程に留意し、適正な事務処理に努めていきます。                                                                                                                       |



部局名 病院事業庁

|                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                         |
| <p>2 財務の執行に関する意見</p> <p>(4) 事務管理体制</p> <p>事務管理体制について、改善を要求する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況</p> <p>(1) 事務処理誤りにより入札を中止した事案が4件あった。 (こころの医療センター)</p>                                                 |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                         |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況</p> <p>(1) 発注前に職員相互で十分にチェックを行うことにより、適切な参加資格条件を設定できるよう職員への周知を徹底しました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況</p> <p>(1) 職員相互のチェック機能等により、事務処理誤りを防止することができました。</p> |
| <p><u>平成28年度以降（取組予定等）</u></p> <p>三重県病院事業庁会計規程等の諸規定に留意し、担当職員の会計知識の一層の向上に取り組むとともに、職員間のチェック機能の強化を図り、適正な事務処理に努めていきます。</p>                                                                                                         |

部局名 議会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(政務活動費の適正な執行)</p> <p>(1) 平成 26 年度の政務活動費について、政務活動費の交付に関する条例や政務活動費ガイドライン等に基づき適切に執行されているか確認したところ、返還を要する事例はなかったものの、収支報告書に誤った内容の証拠書類を添付している等の事例が見受けられた。</p> <p>これらについて、議会事務局においては、所要の措置を講じるとともに、政務活動費の、より一層適正な執行の確認に努められたい。</p> <p style="text-align: right;">(総務課)</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容<br/>指摘された収支報告書に誤った内容の証拠書類を添付していた事例については、会派及び議員と内容の確認を行い、提出された修正届に基づき収支報告書を修正しました。</p> <p>2 取組の成果<br/>収支報告書に添付すべき内容の証拠書類について、改めて確認・修正したことにより、透明性の確保が図られました。</p>                                                                                     |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>収支報告書に添付すべき内容の証拠書類について、議員に周知するとともに、議会事務局が行う収支報告書の確認作業については、複数人で行うなどの措置を引き続き講じていきます。</p>                                                                                                                                                              |

部局名 人事委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>1 財務以外の事務の執行に関する意見</p> <p>事務の執行について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>(1) 「職員の給与等に関する報告及び勧告（平成26年10月）」において記載内容の一部が誤っていた。</p> <p style="text-align: right;">(職員課)</p>                                                       |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>平成27年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>これまでも公表の際には、複数の担当者で確認を行ってきましたが、平成27年10月の職員の給与等に関する報告及び勧告においては確認する担当者数を増やして、チェックを十分に行い、再発防止に努めました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>上記の取組により、適正な事務処理を図り、誤りのない報告を作成しました。</p> <p style="text-align: right;">(職員課)</p> |
| <p>平成28年度以降（取組予定等）</p> <p>引き続き、確認する担当者数を増やす等、チェック体制を強化し適正な事務処理に努めていきます。</p> <p style="text-align: right;">(職員課)</p>                                                                                                                        |

部局名 人事委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p>2 財務の執行に関する意見</p> <p>(1) 支出に関する事務</p> <p>支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 業務委託</p> <p>(1) 【職員採用案内パンフレット作成及び発送業務委託】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・執行伺い決裁後の出納局事前検査を受けていなかった。</li> <li>・契約関係書類に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。</li> </ul> <p>(職員課)</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 出納局事前検査を受けること及び契約書に記載すべき事項について、関係職員に周知し、適切な事務処理を確認するとともに、複数の職員でチェックを行いました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>上記の取組により、適正な事務処理が図られました。</p> <p>(職員課)</p>                                                                                                      |
| <p>平成 28 年度以降（取組予定等）</p> <p>引き続き、会計規則等の確認及び複数チェック体制により、適正な事務処理に努めていきます。</p> <p>(職員課)</p>                                                                                                                                                                                                 |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(個人情報流出防止等)</p> <p>(1) 児童生徒等の個人情報の流出について、個人情報を含む電子媒体等の紛失、盗難事案が、平成 26 年度は 2 件発生し、それらはいずれも所属長の許可を得ることなく持ち出されたものであった。<br/>引き続き、個人情報の持ち出しにかかる許可制度を一層厳正に運用するとともに、すべての教職員にその適正な管理について周知徹底等を図り、このような事案が発生することのないよう、強く自覚を促して、再発防止に努められたい。</p> <p style="text-align: right;">(教育総務課、高校教育課、小中学校教育課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>個人情報等の持ち出しや紛失は児童生徒及び保護者のプライバシーや安全を大きく損ねるだけでなく、県民の公教育に対する信頼を失墜させることにつながることから、個人情報等の適正管理について下記のとおり取り組みました。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・公立小学校において、平成 26 年度から平成 27 年度への引き継ぎの際に新入児童の個人情報等を紛失する事案や、車上狙いによる個人情報一時紛失事案が発生したため、各市町教育委員会に対して、所管の小中学校における個人情報等の適正管理の徹底を要請しました。(4 月、1 月)</li> <li>・教育委員会事務局職員を対象に、「個人情報流出」を演習のテーマとして職員危機管理研修会を実施しました。(6 月)</li> <li>・情報の適正な管理等を行うため、県立学校の学校情報ネットワーク情報化推進員を対象に、外部専門家による「情報セキュリティ研修会」を実施しました。(6 月)</li> <li>・県立学校からの要請に応じて、情報セキュリティに係る教職員研修を学校において実施しました。(8 月)</li> <li>・公立小中学校や県立学校の教職員を対象に、「個人情報保護条例」等を具体例として取り上げた学校危機管理専門研修を県内 4 か所で実施しました。(12 月) (教育総務課)</li> </ul> <p>平成 26 年 5 月に 1 件個人情報紛失事案が発生したため、当該校のみならず、すべての県立学校に対し、県立学校長会議や県立学校教頭会研修会において「教職員の意識向上」「個人情報の管理体制の確認」について指導しました。平成 27 年度も、高校教育課員が学校訪問をする際などに、個人情報の管理等について指導するように心がけています。(高校教育課)</p> <p>個人情報等の適正管理についての意識向上と未然防止に向けた組織的な取組が推進されるよう、各市町教育委員会を通して、各学校へ周知徹底を図りました。しかし、平成 28 年 1 月に 1 件車上狙いによる個人情報一時紛失事案が発生したため、再度、各市町教育委員会を通して各学校への周知徹底を図りました。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・平成 27 年 4 月 「個人情報等の適正管理の徹底について」を各市町教育委員会へ通知するとともに、「個人情報等に関するセルフチェックシート」等の資料を活用した点検を実施しました。</li> <li>・平成 27 年 8 月 「公立小中学校長研修会」、「教務担当者会議」等で、個人情報等の適正管理について周知徹底しました。</li> <li>・平成 28 年 1 月 「個人情報等の適正管理の徹底について」を再度、各市町教育委員会に通知し、「個人情報等に関するセルフチェックシート」等の資料を活用した点検を実施しました。(小中学校教育課)</li> </ul> <p>2 取組の成果</p> <p>研修会等により事務局職員、各学校教職員への情報管理等についての啓発を図りました。また、県立学校からの要請に応じて、情報セキュリティに係る教職員研修を実施するなどの支援を行っています。学校危機管理専門研修参加者からは、学校での事例を基にした研修であったことから、評価が高く定期的な開催要望があるなど、危機管理対応力の向上に有効な研修となりました。(教育総務課)</p> <p>上記 1 の取組等により、平成 27 年度は県立学校においては個人情報紛失に関する事案は発生していません。(高校教育課)</p> <p>「セルフチェックシート」等の資料が各学校の研修会等において活用されています。(小中学校教育課)</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降 (取組予定等)</u></p> <p>「情報セキュリティ研修会」や県立学校からの要請に応じた情報セキュリティに係る個別支援を行います。また、教育委員会事務局職員を対象とした職員危機管理研修において、個人情報保護についての研修を実施します。加えて公立小中学校や県立学校の教職員を対象に、学校危機管理専門研修を実施し、職員の意識啓発に努めていきます。(教育総務課)</p> <p>県立学校長会議や県立学校教頭会研修会で、個人情報の適正な管理について厳重に指導助言するとともに、個人情報をもく扱うことが予想されるタイミングを図り、「教職員の意識向上」「個人情報の管理体制の確認」の観点を踏まえた注意喚起を行ってまいります。(高校教育課)</p> <p>「公立小中学校長研修会」、「教務担当者会議」、指導主事訪問等で、個人情報等の適正管理についての周知徹底と個人情報の流出防止につながるよう教職員の意識啓発を行ってまいります。(小中学校教育課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(学校施設の非構造部材の耐震対策)</p> <p>(2) 県立学校における天井材、内・外装材等の非構造部材の耐震対策については、早期の完了をめざし計画的に行われているものの、「みえ県民力ビジョン・行動計画」の目標項目である耐震対策実施率は、平成26年度目標値50%に対し、実績値は17.6%にとどまっている。</p> <p>東日本大震災では、学校施設で天井材の落下により生徒がけがをするなどの被害が発生したほか、避難場所として使用できなかった事例があるので、非構造部材の耐震対策の早期の完了に努められたい。</p> <p>(学校経理・施設課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>国からの要請により優先的に取り組む必要がある屋内運動場等の天井等落下防止対策については、平成26年度に専門家による点検において指摘のあった71校132棟のうち、本年度は、30校46棟の対策を行いました。</p> <p>具体的には、吊り天井の撤去（体育館等）または基準に適合した天井の再設置（武道場等）、照明器具等の脱落防止措置などを行いました。</p> <p>四日市中央工業高等学校プール棟については、平成26年度に対策を実施し、また、度会特別支援学校体育館及び名張西高等学校昇降口については、平成27年度に行った再調査により対策不要となりました。</p> <p>その他の非構造部材の耐震対策については、学校からの要望を受けて、予算の範囲内で対応しました。（神戸高等学校、久居農林高等学校、名張高等学校）</p> <p>2 取組の成果</p> <p>屋内運動場等の天井等落下防止対策については、平成27年度末には、平成26年度実施済みの1棟と平成27年度実施済みの46棟及び対策不要となった2棟の計49棟が対策済となりました。</p> <p>その他の非構造部材の耐震対策については、3校の収納棚等の耐震対策が対策済となりました。</p> |
| <p><u>平成28年度以降（取組予定等）</u></p> <p>屋内運動場等の天井等落下防止対策については、残る42校83棟の早期完了を目指して、計画的に取り組んでいきます。</p> <p>その他の非構造部材の耐震対策については、予算の範囲内で引き続き取り組んでいきます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(服務規律の徹底)</p> <p>(3) 平成26年度の懲戒処分については、飲酒運転等により4人が免職となるなど、13人が処分されている。これらの事案は、公教育に対する県民の信頼を著しく損なうものであることから、あらためてその原因を分析するとともに、法令遵守及び服務規律の徹底を図り、再発防止に努められたい。</p> <p style="text-align: right;">(教職員課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 教職員の綱紀粛正及び服務規律の確保について通知し(7月、11月)、各校の研修会や職員会議等において全職員へ周知し、その徹底を図ることを依頼しました。特に7月の通知においては、これまでの教職員の懲戒処分の発生状況を踏まえ、今年度新たに「信頼される教職員であるために」と題したリーフレットを作成して添付し、不祥事発生の共通の背景や、非違行為のもたらす影響等について十分認識し、コンプライアンス意識の一層の向上に努めるよう依頼しました。</p> <p>(2) 懲戒処分を行った際に、その概要を県立学校長及び市町等教育委員会へ送付して、事案内容を周知し、教育公務員の使命と職責について再度確認する機会としました。</p> <p>(3) 県立学校については、管理職を中心に学校の実情に応じたコンプライアンス・ミーティングを実施するよう依頼しました。(4月)</p> <p>(4) 県立学校長会議や市町等教育長会議等において、事例をもとに、教職員の綱紀粛正及び服務規律の確保についてあらためて周知徹底を図ることを依頼しました。</p> <p>(5) 初任者研修(4月)、常勤講師研修会(5月、6月)、教職6年次研修(5月)、教職経験11年次研修(8月)の各研修において、服務規律の確保について講義をしました。また、初任の管理職(校長、准校長及び教頭)を対象とした研修会(5月)において、コンプライアンスについて講義、事例検討等を行いました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 通知や事例紹介をもとに全職員で話し合う機会を持つことによって、服務規律の確保についての周知徹底と教育公務員としての意識向上につながっていると考えています。</p> <p>(2) 初任者研修等において、県教育委員会事務局職員が講義することにより、服務規律の確保についての意識向上につながっていると考えています。</p> <p>(3) 一定の教職経験者(6年次、11年次)の研修において、規律違反の具体的事例などを取り上げて講義することにより、服務規律の確保についての周知徹底と教育公務員としての意識向上につながっていると考えています。</p> <p>(4) 初任の管理職を対象とした研修会において、コンプライアンスについて講義、事例検討等を行うことにより、各学校での法令遵守を基礎とした体制づくりにつながっていると考えています。</p> <p><u>平成28年度以降(取組予定等)</u></p> <p>(1) 文書等による各学校への通知や県立学校長会議や市町等教育長会議、各種研修会等において具体的事例を捉えて、綱紀粛正及び服務規律の確保について周知徹底するとともに、コンプライアンス・ミーティングの開催を働きかけるなど、規律違反の再発防止に努め、教育に対する県民の信頼を確保します。</p> <p>(2) 体罰については、引き続き実態を的確に把握し、事案の発生防止に努めます。</p> <p>(3) 飲酒運転の根絶に向け、年末、年度当初に改めて注意喚起を行い、再発防止に努めます。</p> |

部局名 教育委員会事務局

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(学力の向上)</p> <p>(4) 平成27年度の「全国学力・学習状況調査」では、本県の平均正答率（公立学校）と全国平均（公立学校）との差は前年度より縮まったが、全教科において全国平均正答率を下回る状況が続いている。</p> <p>このため、引き続き、当該調査結果で得られた課題等を分析・整理したうえで、学校や教育関係機関が問題意識の共有に努め、教員の授業力の向上を図るとともに、家庭での生活習慣の改善と学習習慣の定着を進めることなどにより、学力の向上に取り組まれない。</p> <p style="text-align: right;">(小中学校教育課、学力向上推進プロジェクトチーム)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 子どもたちの学力を育むために、「みえの学力向上県民運動」の成果の検証を行い、学校・家庭・地域がそれぞれの役割を一層認識する機会とするため、みえの学力向上県民運動「成果発表県民大会」を開催しました。</p> <p>(2) 生活習慣・読書習慣の確立に向けたチェックシートでは、キャンペーン期間の追加やフィードバック調査の実施、就学前の子どものチェックシートを作成し、キャンペーンの充実・強化を図りました。</p> <p>(3) 指導主事・研修主事等が全ての小学校を含む約400校を訪問し、管理職と授業改善等についての意見交換や国語、算数・数学を中心とした授業参観等を行い、学力向上の取組を促進することができました。</p> <p>(4) 全国学力・学習状況調査の結果について、全国的な視野に立った客観的な分析や改善方策等の策定を民間機関に依頼し、分析報告書を作成、公表するとともに、市町・学校の全国学力・学習状況調査結果と学校質問紙の公表を促進しました。また、全国学力・学習状況調査の自校採点・分析による早期からの授業改善を促進しました。</p> <p>(5) みえスタディ・チェックの実効性を高めるため、学校現場の声や他県の状況等を踏まえ、学年、回数、時期等を大幅に改善の上、すべての小中学校で実施しました。</p> <p>(6) ワークシート掲載数の増加や質の向上を図るとともに、全国学力・学習状況調査結果に見られる課題に対応したワークシートを配付するなど、課題改善のための取組に速やかに対応しました。</p> <p>(7) 初任者・一定の教職経験者・管理職等を対象にしたコミュニティ・スクール等についての研修会を実施しました。また、開かれた学校づくりサポーター（国のマイスター含む）の積極的な派遣を行いました。</p> <p>(8) 最新の教育情報や先進的事例を学力向上通信『三重の学-Viva（まなびば）』として発信し、学校、市町教育委員会、校長会、PTA等と情報共有を行い、関係機関との連携を深めました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) みえの学力向上県民運動「成果発表県民大会」では「三重県の子どもたちが劣っているということはない。子どもたちの学びたいという気持ちや能力、可能性を引き出す大人の責任である。」「無解答率の結果からも分かるように子どもたちががんばっている。大人があきらめてはいけない。」という認識のもと、学校、家庭、地域がそれぞれの役割を果たすべく、一層の取組の充実を図ることが確認されました。（約780名参加）</p> <p>(2) チェックシートのキャンペーン期間の実施（4月：小84.0% 中81.6%、7月：幼89.4% 小94.4% 中89.9%、10月：幼90.7% 小94.9% 中91.1%）により、家庭での生活習慣・読書習慣の確立を促進しました。</p> <p>(3) 小中学校の学校訪問（小375校 中54校 計429校（小学校100%））後、課題を抱える学校（小56校、中18校 計74校）に再訪問を行い、意見交換や授業参観などにより課題解決に向けた支援を実施しました。</p> <p>(4) 全国学力・学習状況調査の結果分析報告書を全ての小中学校に配付し、「毎日が未来への分岐点」との認識のもと、「分かる喜びを実感できること」を大切にしながら子どもたちの能力を最大限に引き出すよう取り組むことを確認するとともに、学力向上に効果的な取組等を共有することができました。</p> <p>(5) 全ての市町において、全国学力・学習状況調査の教科、児童生徒・学校質問紙調査結果の公表が行われました。（学校質問紙公表状況 H26:16市町（55.2%）→H27:29市町（100%））</p> <p>(6) 全国学力・学習状況調査の自校採点による早期からの授業改善のPDCAサイクルの確立を促進しました。（自校採点実施率 小H26:52.6%→H27:94.1%、中H26:30.2%→H27:79.8%）</p> <p>(7) みえスタディ・チェックの実施率が100%になりました。（対象となるすべての小中学校で実施）</p> <p>(8) ワークシート掲載数が増加しました。（H26:711本→H27:1,222本）</p> <p>(9) 市町教育委員会を対象に「開かれた学校づくり推進協議会」を地域別に4ブロックで開催し、各地域における取組状況の情報交換や今後の推進に向けた課題の解決策について協議を行いました。</p> |
| <p><u>平成28年度以降（取組予定等）</u></p> <p>(1) 三重県教育施策大綱やみえ県民力ビジョン、三重県教育ビジョンを踏まえ、三重の教育を一層推進していきます。</p> <p>(2) 子どもたちが主体的に学び、自信と意欲、高い志を持って社会を創造していく力を身につけられるよう、学校・家庭・地域が一体となって、学力向上に向けた具体的、実践的な取組の充実を図ります。</p> <p>(3) 3地域（北勢、南勢、紀州）に教育支援事務所を設置し、小規模な市町教育委員会に対し、地域できめ細かな支援を行います。</p> <p>(4) 「地域未来塾」の取組により、経済的な理由や家庭の事情により、家庭での学習が困難であったり、学習習慣が十分に身につけていなかったりする子どもたちを対象とした学習活動を支援します。</p> <p>(5) 効果的な少人数指導のあり方について、実践的な研究を行い、各学校における授業改善を促進します。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |



部局名 教育委員会事務局

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1 事業の執行に関する意見</p> <p>(いじめ・暴力行為・不登校対策の推進)</p> <p>(5) 公立小中学校及び県立学校におけるいじめの認知件数は、平成26年9月実施の調査において、26年4月から9月までに643件発生している。また、平成26年度の暴力行為の件数は、906件（前年度900件）で、とりわけ、小学校では268件（同174件）と増加している。不登校児童生徒数は、2,489人（同2,671人）と減少しているものの、中学校では1,447人（同1,336人）と増加している。</p> <p>今後も、引き続き、子どもの問題行動の実態把握、未然防止、早期発見、早期対応といった学校の対応力の向上を図るとともに、関係機関との連携を強化し、安心して学べる環境づくりを推進されたい。</p> <p style="text-align: right;">(生徒指導課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) いじめや暴力行為等などの問題行動において、学校だけでは解決が困難な事案については、スクールソーシャルワーカー（以下、SSW）、スクールカウンセラー（以下、SC）、生徒指導特別指導員等が連携を図りながら、チームで適切な対応を行いました。</p> <p>(2) 9月にいじめに関する一斉アンケート調査を実施し、その結果をふまえて、迅速かつ適切な対応を図るとともに、いじめや暴力行為などの問題行動への対応を充実させるため、小中学校生徒指導担当者講習会、高等学校生徒指導主事等研修会を開催しました。</p> <p>(3) いじめや暴力行為等の問題行動及び不登校の未然防止を図り、児童生徒が安心して学ぶことができる環境づくりを強化するため、県内10推進中学校区において、児童生徒の実態把握のためのアンケート調査を活用し、子どもたちの問題解決能力を育成する取組を推進しました。</p> <p>(4) 児童生徒がスマートフォン等を適切に利用するために、ネットの検索、監視等を専門業者に委託し、その情報をもとに学校での指導及び啓発を行うとともに、ネット啓発リーダー（保護者等）による「ネット啓発講座」の活動をより充実させ、学校・家庭・地域が協働して子どもを見守る体制の構築を図りました。また、昨年度より、小中学校を対象に「ネット検定」を実施し、児童生徒の実態把握に基づく情報モラル教育の推進を図りました。さらに、生徒自身が自分たちでネット問題を考え討論する場としての「高校生スマホサミット（10月25日）」を実施し、教育関係者、ネット関連事業者、保護者と意見を交換し、生徒が主体となりメッセージ等を発信することで、ネット社会を生き抜く力の育成を図る取組を進めました。</p> <p>(5) 不登校の未然防止を推進するために、児童生徒の豊かな人間性や自ら学び自ら考える力などの「生きる力」を育成する「魅力ある学校づくり」について、調査研究を行いました。また、教育支援センターの指導員等の指導力向上を行うために、教育支援センター指導員実践交流会を開催しました。（年間5回）</p> <p>(6) いじめや暴力行為等の問題行動及び不登校、体罰等の問題への早急な対応を図るため、SCの全中学校区配置やSSWの派遣拡充により、学校及び中学校区における教育相談体制の充実を図るとともに、関係機関との一層の連携を進めました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 学校だけでは対応が困難な事例に対しては、「学校問題解決サポートチーム」を編成し、効果的な支援を行うことができました。</p> <p>(2) ネット啓発リーダーによる保護者への啓発活動等を展開することで、各学校・地域における子どもの見守り体制を構築するとともに、家庭の役割の重要性、保護者の関わり大切さを見つめ直す機会となりました。また、「ネット検定」（小学校27校、中学校25校）を実施し、児童生徒の実態を把握し、改善に向けた指導を行うことで、情報モラルや危険回避能力の育成を図ることができました。</p> <p>(3) 小中学校生徒指導担当者講習会、高等学校生徒指導主事等研修会を通じて、いじめや暴力行為等の問題行動への対応に関するスキルアップを図り、個々の教職員の指導力を高めることができました。</p> <p>(4) 児童生徒へのカウンセリング、教職員や保護者への助言、教育相談体制の充実、緊急の事案への対応など、学校におけるSCの活動やSSWの関係機関との連携により、いじめなどの問題行動や不登校への対応において、児童生徒、保護者、教職員から高く評価されています。</p> |
| <p><u>平成28年度以降（取組予定等）</u></p> <p>(1) いじめや暴力行為、不登校や貧困の連鎖等の課題に対応するため、SCを全公立中学校区に配置するとともに、県立高校6校を拠点にSSWがモデル中学校区を巡回して、SCとのチーム支援を行う等により、学校の相談体制の充実と関係機関との一層の連携を図り、多様な背景による問題解決のための取組を進めます。</p> <p>(2) 生徒指導上の課題を抱える学校に対して、生徒指導特別指導員やSSW等、専門的な知識や経験のある人材で構成された「学校問題解決サポートチーム」を派遣する等、問題行動に対して適切に対応します。</p> <p>(3) 事案の多様化・複雑化に対応するため、SSW、SC、生徒指導特別指導員等の更なる指導力向上に努めるとともに、校種間や関係機関との連携を進めます。</p> <p>(4) スマートフォンを含む携帯電話やインターネットの利用に係る問題に対応するため、児童生徒の情報モラルの育成や教職員の指導力の向上を図る取組を進めるとともに、今後もネット啓発リーダーの活動をより充実させ、引き続き、学校・家庭・地域が協働して子どもを見守る体制の構築を図ります。</p> <p>(5) いじめや暴力行為、不登校にかかる組織的な指導体制構築のための研修を校種別に実施します。さらに、小中学校及び県立学校を推進校に指定し、小中学校推進校においてはソーシャルスキルトレーニング、県立学校推進校においては各校の課題に応じた生徒の主体的な活動により、問題行動の未然防止を図ります。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(体罰の禁止)</p> <p>(6) 平成26年度の公立小中学校及び県立学校における体罰事案は、前年度から12件減少したものの20件発生している。<br/>学校教育における体罰は、学校教育法で禁止されている違法行為であるのみならず、児童生徒の心身の成長に深刻な影響を及ぼすことが懸念されることから、引き続き教員及び部活動指導者に対し体罰禁止をより一層徹底されたい。</p> <p style="text-align: right;">(生徒指導課、保健体育課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <p>平成27年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 的確な実態把握と事案発生時の迅速な報告<br/>県立学校及び市町教育委員会に対して、5月14日付けで「体罰根絶に向けた取組の徹底について(依頼)」を発出し、アンケート調査の実施を含めた的確な実態把握、体罰禁止に係る教員等の認識の徹底及び児童生徒理解に基づく生徒指導の推進、事案発生時の速やかな報告について要請しました。</p> <p>(2) 体罰事案発生時の指導・助言<br/>体罰事案が発生した場合は、県立学校又は市町教育委員会からの聴き取りや訪問を行い、事後の対応や再発防止に向けた取組等について、指導・助言を行いました。</p> <p>(3) 体罰に関する電話相談窓口での対応<br/>県総合教育センター内に設置している電話相談窓口において、児童生徒や保護者からの体罰に関する相談に応じています。相談内容については、関係課が連携して対応しました。</p> <p>(4) 生徒指導担当者研修会等の開催<br/>生徒指導担当者を対象とした研修会を開催し、教職員の体罰禁止及び児童生徒理解に基づいた適切な指導等について徹底を図りました。<br/>中学校生徒指導担当者研修会(3回) 地区別高等学校生徒指導連絡協議会(6地区各6回)</p> <p>(5) 部活動指導者研修会等の開催<br/>①部活動マネジメント研修講座<br/>体罰等の未然防止及び効果的な部活動運営が行えるよう、中学校及び県立学校の教員を対象に、部活動のマネジメントに関する専門知識とスキルを身に付ける研修講座(3回の連続講座)を行いました。<br/>第1回 8月3日(会場:伊勢市) 参加者22名 第2回 10月13日(会場:津市) 参加者20名<br/>第3回 1月26日(会場:津市) 参加者20名 講師:三重県政策アドバイザー 原田隆史</p> <p>②運動部活動指導者研修会<br/>中学校及び県立学校の運動部活動の顧問等を対象とした指導者研修会を年3回開催し、体罰防止の徹底を含め、適切な部活動運営が行えるよう指導者の指導力向上を図りました。<br/>・アンガーマネジメント研修(「怒り」の感情コントロール術)<br/>11月5日(会場:津市) 参加者32名 講師:日本アンガーマネジメント協会 井上泰世<br/>・種目別指導者研修<br/>陸上競技 2月4日(会場:伊勢市) 参加者82名 講師:順天堂大学 山崎一彦<br/>柔道 2月15日(会場:鈴鹿市) 参加者29名 講師:皇學館大学 佐藤武尊</p> <p>(6) 県立学校長会議及び生徒指導連絡協議会での周知徹底<br/>県立学校長会議、生徒指導連絡協議会において、すべての教職員に対する体罰禁止の徹底及び、児童生徒理解に基づいた生徒指導の推進に向けた取組の周知や指導を行いました。</p> <p>(7) 県教育委員会担当課の対応<br/>体罰事案発生時には、子ども安全対策監、教職員課、市町教育支援・人事担当、保健体育課等が連携し、事案への対応並びに再発防止について、県立学校及び市町教育委員会への指導・助言を行うとともに、スクールカウンセラーやスクールソーシャルワーカーによる関係児童生徒の心のケア等を行うなど、適切な支援を行いました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 各学校において定期的なアンケート調査及び面談等が行われ、体罰に関する実態把握が適切に行われるとともに、体罰に該当する事案の発生については、県教育委員会への第一報及び様式に基づいた詳細な報告が行われています。</p> <p>(2) 体罰事案が依然として発生していることについては、重く受け止める必要がありますが、体罰禁止に関する教職員の認識が深まり、体罰の発生件数は年々減少しており、本年度は、さらに体罰の発生件数が減少する見込みです。</p> |
| 平成28年度以降(取組予定等)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <p>各校で体罰に関する校内研修を実施し、体罰禁止に係る教職員の認識を再度徹底するとともに、各校における体罰の実態把握や事案発生時の速やかな報告の徹底を図ります。また、体罰事案が生徒指導上困難な場面で多く発生していることから、生徒指導担当者や部活動指導者を対象とした研修会を開催し、指導が困難な場面での適切な対処や、教職員が問題を一人で抱え込まず学校全体で組織的に指導する必要性などをテーマとし、児童生徒理解に基づいた粘り強い生徒指導の推進を図るなど、体罰の未然防止の取組を一層進めます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <p>2 財務以外の事務の執行に関する意見</p> <p>事務の執行について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、発生防止に努められたい。</p> <p>(1) 化学クラブの実験中に加熱中の試験管が爆発し、生徒4名が負傷する事故が発生していた。(津高等学校)</p> <p>(2) 個人情報を含む電子媒体を所属長の許可なく校外へ持ち出し紛失していた。(南伊勢高等学校)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 実験時の安全対策として、実験用白衣、安全メガネ、手袋を購入し、生徒に着用を徹底しました。</p> <p>「化学実験における事故例と安全」等、実験に関する書籍を新たに購入し、教員の研鑽を深めました。</p> <p>理科教員が学校保管の様々な薬品の使用やその危険性等に関する注意書きを作成し、教員間の情報共有を強化しました。</p> <p>クラブ活動において生徒が提出する実験計画書の内容に関して、同科目内の複数の教員がチェックし、教員による予備実験を行った上で生徒が実験を行うこととしました。</p> <p>毒劇物や火薬類等の危険な化学物質を実験で使用する際は、生徒による化学物質の取扱禁止を再度確認し徹底しました。</p> <p>「学校管理下における危機管理マニュアル」(平成27年6月改訂、三重県教育委員会)に基づき、組織的に事故防止及び安全対策に努めました。</p> <p>(2) 年度初めの職員会議で情報管理徹底の注意喚起及び個人情報管理簿記入を徹底しました。</p> <p>許可情報持出のための、専用パスワード入りUSBを購入しました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 必要な実験器具等の物品の購入や薬品の管理徹底、授業及び部活動における実験に際しての留意などを通して、教員は事前の準備を徹底し、実験時における生徒の一層の安全を図りました。そのため、それ以後は同様の事故の発生はありません。</p> <p>(2) 現在のところ、無許可持出等は見られません。</p> <p><u>平成28年度以降(取組予定等)</u></p> <p>(1) 本校は文部科学省よりスーパーサイエンスハイスクールの指定を受け、科学技術分野で活躍できる人材の育成に取り組んでいます。そのため、アクティブラーニングを取り入れ、理科では多くの実験実習を行っています。また、科学系クラブ(SSC)では、より専門的な活動を行い、全国大会出場など、より一層の生徒の活躍ができるように取り組んで行く予定です。</p> <p>そのため、生徒及び教員が臆することなく実験実習に取り組むことができ、生徒の知的好奇心等を育む活動ができるよう、引き続き実験時における生徒の安全対策の徹底に努めます。</p> <p>(2) 常に個人情報管理徹底の注意喚起を続けていきます。</p> |

部局名 教育委員会事務局

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(1) 収入に関する事務<br/>収入事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 収入未済</p> <p>(1) 収入未済額が平成 26 年度末現在 89,853,860 円あり、前年度と比べて 1,065,192 円増加していた。<br/>(教育財務課、教職員課、福利・給与課、高校教育課、人権教育課、県立高等学校 17 校)</p> <p>(2) 債権処理計画の目標が達成されていないものがあった。<br/>(教育財務課、学校経理・施設課、福利・給与課、高校教育課、人権教育課)</p> <p>(3) 高等学校授業料で督促状の発付が行われていないものがあった。<br/>(北星高等学校)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>【三重県高等学校等修学奨学金返還金】<br/>「三重県債権の管理及び私債権の徴収に関する条例及び同条例施行規則」に基づき、次の取組を行いました。<br/>(平成 28 年 2 月末時点)</p> <p>1 督促<br/>毎月未納者に督促状を発行しました。(毎月 10 日前後)</p> <p>2 文書又は電話による催告<br/>電話催告<br/>主債務者に対して毎月電話催告しました。<br/>文書催告等<br/>主債務者に対して 6 月、7 月、8 月、9 月に催告状を送付しました。<br/>法定代理人(保護者等)に対して 6 月、7 月、8 月、9 月に滞納状況を通知し、7 月、8 月、11 月、2 月に保証債務の履行を求めました。<br/>連帯保証人に対して 8 月、10 月に滞納状況を通知し、9 月、11 月、2 月に保証債務の履行を求めました。<br/>主債務者、法定代理人(保護者等)及び連帯保証人に対して 9 月、11 月、12 月、1 月、2 月に債権回収会社へ委託する旨の予告通知を送付しました。</p> <p>3 債権回収業務の外部委託<br/>委託件数 271 件 回収金額 6,711,754 円／委託金額 24,513,464 円／回収率 27.4%</p> <p>4 弁護士名通知の発送<br/>法的措置済みではない者で、平成 26 年度以降全く納付がない 9 名の滞納者について主債務者、法定代理人(保護者等)及び連帯保証人に対して 12 月に弁護士名通知を発送しました。</p> <p>5 法的手続の実績(給与の差押 1 件、預貯金の差押 0 件、支払督促手続申立 5 件) (教育財務課)</p> <p>【雑入(三重県高等学校等修学奨学金返還金にかかる遅延損害金等)】<br/>法的手続後も支払いに応じない滞納者が増加したため、法的手続費用、遅延損害金の未収金が発生しました。<br/>「三重県債権の管理及び私債権の徴収に関する条例及び同条例施行規則」に基づき、次の取組を行いました。<br/>(平成 28 年 2 月末時点)</p> <p>1 督促<br/>遅延損害金納期限経過後 20 日以内に督促状を送付しました。</p> <p>2 催告<br/>元金の文書催告と同時に遅延損害金の文書催告等も実施しました。<br/>主債務者に対して、毎月電話催告を実施しました。</p> <p>3 給与差押<br/>法的措置済みの者については、主債務者及び保護者の給与差押も実施しました。(教育財務課)</p> <p>【違約金(賃貸借契約)】<br/>平成 25 年度に発生した印刷機賃貸借契約先事業者が事実上倒産し契約継続が不可能となったことによる契約解除に伴う違約金については、該当高等学校と情報の共有を図り、催告及び精算手続きの状況把握を行いました。<br/>(学校経理・施設課)</p> <p>【源泉所得税返還金】<br/>納付に向けて丁寧な説明に努めました。また、源泉所得税の仕組みについて、課内で共有しました。<br/>(教職員課)</p> <p>【雑入(教職員恩給及び退職年金過払い分)】<br/>教職員恩給及び退職年金の過払いについては、受給者の死亡連絡が遺族からなされなかったことにより発生しました。教育委員会では、平成 20 年 9 月 17 日から恩給の支払い時に「住民基本台帳ネットワーク」を利用して受給者の生存を確認し、過払いが発生しないようにしています。</p> |

刑事及び民事裁判で勝訴した1件については、債務者本人と訪問及び文書にて連絡をとり、定期的な自主納付を行うよう求め、また、返済金を増額するよう交渉しています。

もう1件については、債務者本人が死亡しているため、相続財産管理人の選任の有無について家庭裁判所に調査を実施しています。  
(福利・給与課)

#### 【高等学校定時制課程及び通信制課程修学奨励金返還金】

当該の未収金については、修学奨励金を貸与した生徒が、修学を継続できず、退学に至ったため、返還義務が発生したものです。当該滞納者に対しては「三重県高等学校定時制課程及び通信制課程修学奨励金の滞納整理等に関する要綱」に基づき電話による督促、督促状の送付、自宅訪問を実施し、未収金の回収に努めています。  
(高校教育課)

#### 【違約金及び延納利息（賃貸借契約）】

情報教育機器契約締結先である法人が破産したことにより、情報教育機器契約解除に伴う違約金が発生しました。債権については破産手続きの推移を把握に努めましたが、破産手続きが平成26年度に完了しなかったため、債権処理計画の目標が達成されませんでした。なお、平成27年4月24日付けで債務者である法人の破産手続き廃止決定が行われ、当該法人の債務が法的に消滅したことから、不納欠損の処分を行いました。  
(高校教育課)

#### 【進学奨励金返還金、大学等進学資金貸付金返還金】

- 1 「三重県債権の管理及び私債権の徴収に関する条例及び同条例施行規則」及び「三重県高等学校等進学奨励金返還金等債権管理事務取扱要綱」に基づいた体系的な債権管理に取り組み、収納促進に努めました。
- 2 納期限までに納付しない債務者に対して、督促状により返還を促しました。(毎月20日頃)
- 3 督促状に応じない債務者に対して、電話により督促しました。(随時)
- 4 一年以上未納かつ電話連絡の取れない債務者に対し、警告文書(4月)、夜間を含む戸別訪問(5月、6月)により返還を督促しました。
- 5 督促状及び電話による督促に応じない債務者に対して催告状により返還を督促しました。(6月)
- 6 12月を徴収強化月間と定め、戸別訪問、夜間電話及び文書による催告等を実施し徴収強化に努めました。  
(人権教育課)

#### 【高等学校授業料】

三重県公債権の徴収に関する条例第9条に基づき、督促後、相当の期間内に納付がない債権については学校とともに適切な措置を講じています。

授業料無償制より前に発生した未収金(1,071,272円)については、電話催告又は居宅訪問を実施しました。平成26年度に新たに発生した未収金(636,588円)のうち、在学生にかかる未収金については面談及び居宅訪問を実施しました。  
(教育財務課)

#### 【違約金】

情報教育機器契約解除に伴う違約金(685,125円)については、債権者集会への出席等により破産手続きの推移の把握に努めましたが、平成27年4月24日付で、裁判所において債務者である法人の破産手続き廃止決定が行われ、当該法人の債務が法的に消滅しました。なお、破産手続き廃止決定に際して、本校を含め一般債権者への配当はありませんでした。  
(四日市工業高等学校)

事実上の倒産となった事業者との印刷機賃貸者契約の解除にかかる違約金について、債権処理計画に基づき、法人の所在地調査を行うとともに、代表者に対し文書及び訪問による催告を行いました。  
(相可高等学校)

事業者の倒産による給食施設害虫防除業務委託契約の解除による違約金について、破産手続き中である債務者の情報収集に努めました。  
(上野高等学校)

#### 【授業料督促】

生徒及び保護者へ授業料納期限等の周知徹底を図り、未納が確認された場合、速やかに督促状により督促を実施しました。  
(北星高等学校)

## 2 取組の成果

#### 【三重県高等学校等修学奨励金返還金】

文部科学省は、奨学金制度の運営に係る目安として過年度未収金回収率13%、現年度84%を示していますが、本県では、今年度もその回収率を上回っています。(平成28年2月末時点)

過年度分未収金回収額 10,419,472円(回収率22.1%)

現年度分未収金回収額 234,207,421円(回収率92.9%)  
(教育財務課)

#### 【雑入（三重県高等学校等修学奨励金返還金にかかる遅延損害金等）】

相手方と交渉し、①法的手数料、②遅延損害金、③元金の順で支払うように交渉をした結果、下記のとおり回収しました。

過年度分未収金回収額 109,443円(回収率15.3%)

現年度分未収金回収額 509,377円(回収率60.0%)  
(教育財務課)

#### 【違約金（賃貸借契約）】

該当高等学校において、訪問等による催告を行いました。納付には至りませんでした。  
(学校経理・施設課)

#### 【源泉所得税返還金】

6月2日付けで納付されました。  
(教職員課)

#### 【雑入（教職員恩給及び退職年金過払い分）】

「住民基本台帳ネットワーク」により受給者の生存確認を開始してからは、過払いは皆無となっています。

刑事及び民事裁判で勝訴した1件については、平成26年10月から偶数月に2,000円ずつの返済が開始され、

現在も継続されています。しかし、返済額の増額には至っておりません。平成28年2月末時点の未済額は9,543,070円です。

もう1件については、平成28年2月末時点で、相続財産管理人は選任されていません。平成28年2月末時点の未済額は110,841円です。

平成28年2月末時点の未済合計額は、9,653,911円となります。(福利・給与課)

【高等学校定時制課程及び通信制課程修学奨励金返還金】(平成28年3月18日時点)

「三重県高等学校定時制課程及び通信制課程修学奨励金の滞納整理等に関する要綱」に基づき督促を行うことで本年度は85,000円を回収することができました。(高校教育課)

【違約金及び延納利息(賃貸借契約)】

平成27年8月に不納欠損の処分を行ったことで、違約金及び延納利息はなくなりました。(高校教育課)

【進学奨励金返還金、大学等進学資金貸付金返還金】(平成28年3月16日時点)

・進学奨励金返還金の収入未済額のうち1,628,773円を収納しました。

・大学等進学資金貸付金返還金の収入未済額のうち1,214,810円を収納しました。(人権教育課)

【高等学校授業料】(平成28年2月末時点)

授業料無償制以前に発生した未収金は1,071,272円でしたが、7名から123,639円回収できました。

このうち、全額回収したのは5名で111,639円回収できました。全額回収した5名のうち、1名は平成26年度に預貯金差押えの対象となった者、2名は平成26年度に最終催告の対象となった者、残り2名は、学校による直接交渉を実施していた者です。

一方、一部回収できたのは2名で12,000円回収できました。このうち1名は、平成26年度に最終催告の対象となった者、残り1名は、法的措置済みの者です。

平成26年度末に新規発生した未収金は636,588円でしたが、9名から382,319円回収できました。

このうち全額回収できたのは6名で290,619円回収しました。この6名は、いずれも在学学生です。

一方、一部回収できたのは3名で91,700円です。3名のうち、在学者は1名、退学者は2名です。

(教育財務課)

【違約金】

法人の破産手続きの廃止が行われたことから、三重県債権管理マニュアルに基づき、平成27年8月に不能欠損処分を行いました。(四日市工業高等学校)

法人の所在地調査及び代表者に対する訪問等による催告を行いました。引き続き催告を行います。(相可高等学校)

破産手続きの推移の把握を行いました。(上野高等学校)

【授業料督促】

速やかに督促を行うことにより滞納整理に努めることができました。(北星高等学校)

平成28年度以降(取組予定等)

【三重県高等学校等修学奨励金返還金】

三重県高等学校等修学奨励金返還金の滞納については、平成23年度から平成27年度の取り組みの結果、早期対応が有効と判断されることから、今後も定期的な督促を実施し、早期対応に努めます。また、返還意識が希薄な者に対し滞納は許さないという毅然とした対応を行います。(教育財務課)

【雑入(三重県高等学校等修学奨励金返還金にかかる遅延損害金等)】

今後も引き続き、遅延損害金等の納付について、定期的な督促を行うとともに、相手方と交渉のうえ、納付を求めます。(教育財務課)

【違約金(賃貸借契約)】

引き続き、該当高等学校と情報共有を図り、催告の継続と債務者の清算状況の把握に努めます。

(学校経理・施設課)

【雑入(教職員恩給及び退職年金過払い分)】

刑事及び民事裁判で勝訴した1件については、引き続き定期的に自主納付の継続及び返済金の増額を粘り強く交渉していきます。

もう1件については、相続財産管理人の選任の有無を定期的に確認し、選任後に債権届け出を行い、回収に努めます。

なお、今後とも「住民基本台帳ネットワーク」による生存確認を行い、過払いが発生しないよう努めます。

(福利・給与課)

【高等学校定時制課程及び通信制課程修学奨励金返還金】

今後も「三重県高等学校定時制課程及び通信制課程修学奨励金の滞納整理等に関する要綱」に基づき、債務者が在籍していた高等学校と連携しながら滞納者の現状把握を行うなど債権管理に努めるとともに返還金の回収に努めます。(高校教育課)

【進学奨励金返還金、大学等進学資金貸付金返還金】

引き続き、「三重県債権の管理及び私債権の徴収に関する条例及び同条例施行規則」及び「三重県高等学校等進学奨励金返還金等債権管理事務取扱要綱」に基づき、収入未済のある債務者に対して、文書・電話による督促のほか、戸別訪問による督促を行うことにより収納促進に努めていきます。(人権教育課)

【高等学校授業料】

三重県公債権の徴収に関する条例第9条に基づき、督促後、相当の期間内に納付がない債権については学校とともに適切な措置を講じます。

特に過去4年間で支払又は支払確約書の提出がない債権については、原則として年度内に法的措置に移行します。(教育財務課)

**【違約金】**

引き続き債権処理計画に基づき、催告の継続を行い、完納に努めます。

(相可高等学校)

引き続き情報収集に努め、債券の回収等に向け努力を続けます。

(上野高等学校)

**【授業料督促】**

引き続き、速やかな督促処理を行います。

(北星高等学校)

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(1) 収入に関する事務<br/>収入事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>イ 収入事務</p> <p>(1) 現金納付された情報公開文書複写料の金融機関への収納処理が一部遅延していた。<br/>(四日市工業高等学校)</p> <p>(2) 高等学校授業料で調定事務が遅延しているものがあった。<br/>(北星高等学校)</p> <p>(3) 現金納付された高等学校授業料等の金融機関への収納処理が一部遅延していた。<br/>(白子高等学校)</p> <p>(4) 現金収納事務において、財務会計システムへの受入日の入力誤りがあった。<br/>(みえ夢学園高等学校)</p> <p>(5) 証紙実績報告の証紙消印日を誤って登録していた。<br/>(伊勢工業高等学校)</p> <p>(6) 情報公開手数料について、財務会計システムで現金受入票を発行したにもかかわらず、現金収納票を発行する際に手書きによる現金受入票を発行したものと誤った処理をしているものがあった。<br/>(伊賀白鳳高等学校)</p>                                                                                                                                                                                                                         |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 所属内において、三重県会計規則の取扱いを確認しました。また、財務端末における調定照会、現金日計表の確認を適宜行うこととし、金融機関への払い込みの漏れが生じないよう取り組みました。</p> <p>(2) 年度当初等に休学生徒を正確に把握できず、調定事務が遅延したため、今年度は、教員との連携を密にし、生徒の履修予定について事前確認を実施しました。</p> <p>(3) 三重県会計規則について確認を行い、少額の納付金以外は、納付後速やかに金融機関への収納処理を行うよう努めました。</p> <p>(4) 現金受入の都度、受入確認表にて複数の職員により確認し、正しい事務処理を行うように努めました。</p> <p>(5) 証紙消印日を十分確認して登録しました。</p> <p>(6) 三重県会計規則に基づく適正な事務処理が行われるよう、研修等を通じて自己研鑽に努めるとともに、一層の認識の向上及び複数人による確認作業の徹底を行いました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1)(4)(6) 以降、複数の職員によるチェック体制を強化し、関係する三重県会計規則及び運用方針に基づき、適切な事務処理を行うよう努めた結果、同様の誤りは発生していません。</p> <p>(2) 休学及び退学等生徒の状況把握に努め、調定事務を的確に処理できました。</p> <p>(3) 平成 27 年度の納付金について、少額の納付金は 5 開庁日以内に、それ以外は金融機関の翌営業日に収納処理を行っております。</p> <p>(5) 取り組み以降、同様の事例は発生しておりません。</p> |
| <p>平成 28 年度以降（取組予定等）</p> <p>(1)(3)(4) 所属内において、改めて三重県会計規則を周知徹底するとともに、複数人によるチェック体制を実施し、速やかかつ適正な収納事務処理に努めます。</p> <p>(2) 上記の取り組みを進め、調定事務が遅延することがないようにします。</p> <p>(5) 引き続き、十分確認を行いながら登録を行います。</p> <p>(6) 引き続き、三重県会計規則に基づく適正な事務処理が行われるよう、研修等を通じて自己研鑽に努めるとともに、一層の認識の向上及び複数人による確認作業の徹底を今年度以上に行っていきます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |



部局名 教育委員会事務局

## 監査の結果

## 3 財務の執行に関する意見

## (2) 支出に関する事務

支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。

## ア 業務委託

## (1) 【学校情報ネットワークシステム基盤強化・整備業務委託】

- ・ 予定価格調書が作成されていなかった。
- ・ 個人情報の取扱いに関する特記事項に定められた書類が提出されていなかった。 (教育総務課)

## (2) 【小学生向け英語音声教材等作成業務委託】

- ・ 出納局事前検査を受けていなかった。 (小中学校教育課)

## (3) 【平成 26 年度中学生選手強化事業】

- ・ 変更施行伺い決裁後の出納局事前検査を受けていなかった。
- ・ 契約関係書類に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。 (保健体育課)

## (4) 【非構造部材耐震固定具取付業務委託】

- ・ 支払いが遅延していた。 (朝明高等学校)

## (5) 【合併浄化槽余剰汚泥搬出業務】

- ・ 契約伺いが作成されていなかった。 (四日市四郷高等学校)

## (6) 【合併処理浄化槽保守点検業務委託】

- ・ 契約関係書類に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。 (四日市商業高等学校)

## (7) 【日商簿記 1 級対策講座実施委託】

- ・ 執行伺いが契約伺いと同一起案で行われていた。
- ・ 契約相手方から見積書を徴取していなかった。
- ・ 予定価格設定にかかる積算根拠が明確になっていなかった。 (四日市商業高等学校)

## (8) 【平成 26 年度一般廃棄物処理業務委託】

- ・ 予定価格設定にかかる積算根拠が明確になっていなかった。 (北星高等学校)

## (9) 【ソフトウェア (学籍管理成績処理システム) 保守業務委託】

- ・ 契約書の記載事項に誤りがあった。 (久居農林高等学校)

## (10) 【エレベータ保守点検業務委託】

- ・ 契約関係書類に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。 (松阪商業高等学校)

## (11) 【成績処理システムのメンテナンス業務委託】

- ・ 執行伺い決裁後の出納局事前検査を受けていなかった。
- ・ 契約書に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。 (昂学園高等学校)

## (12) 【学校医業務委託】

- ・ 契約書に個人情報の適正管理についての記載がされていなかった。 (昂学園高等学校)

## (13) 【平成 26 年度修学旅行に係る看護師手配業務委託】

- ・ 契約関係書類に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。
- ・ 契約書に個人情報の適正管理についての記載がされていなかった。 (宇治山田高等学校)

## (14) 【漏水箇所特定調査業務委託】

- ・ 契約関係書類に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。
- ・ 完了報告が履行期限内に行われていなかった。 (伊勢工業高等学校)

## (15) 【バスケットゴール収納機器部分点検業務委託】

- ・ 契約関係書類に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。 (伊勢工業高等学校)

## (16) 【一般廃棄物処分業務委託】

- ・ 契約伺いに随意契約の根拠及び理由が記載されていなかった。 (伊勢まなび高等学校)

## (17) 【教務用サーバーデータ移行作業費】

- ・ 仕様書に個人情報の適正管理についての記載がされていなかった。 (伊勢まなび高等学校)

## (18) 【福祉科 3 年生介護福祉コースに係る福祉実習委託】

- ・ 契約関係書類に暴力団等の不当介入に対する措置が記載されていなかった。
- ・ 契約関係書類に個人情報の適正管理についての記載がされていなかった。 (明野高等学校)

## (19) 【エレベータ保守管理業務委託】

- ・ 契約関係書類に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。 (鳥羽高等学校)

## (20) 【GHP 保守点検業務委託】

- ・ 契約関係書類に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。 (鳥羽高等学校)

## (21) 【学校医に関する業務委託】

- ・ 執行伺いが作成されていなかった。
- ・ 契約保証金を免除する決裁を受けていなかった。
- ・ 履行確認の記録がなかった。 (上野高等学校)

## (22) 【M i e S E L H i 事業講演会業務委託】

- ・ 履行確認の記録がなかった。 (名張桔梗丘高等学校)

## (23) 【電話機保守業務委託】

- ・ 仕様書特記事項欄等に暴力団等による不当介入に対する措置が記載されていなかった。

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>・契約書に個人情報の適正管理についての記載がされていなかった。(木本高等学校)</li> </ul> <p>(24) 【一般廃棄物収集運搬処理業務委託】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・契約書に定めた毎月の業務完了報告が書面で提出されていなかった。(特別支援学校伊賀つばさ学園)</li> </ul> <p>(25) 【産業廃棄物収集運搬処理業務委託】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・契約関係書類に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。</li> <li>・契約書に定めた産業廃棄物の適正な処理のために必要な情報を書面で受託者に提供していなかった。(特別支援学校伊賀つばさ学園)</li> </ul> <p>(26) 【学校医に関する業務委託】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・契約書に別記「個人情報の取扱いに関する特記事項」が添付されていなかった。(特別支援学校西日野にじ学園)</li> </ul> <p>(27) 【学校給食配送業務委託】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・執行伺い等に随意契約の根拠条項が記載されていなかった。(特別支援学校東紀州くろしお学園)</li> </ul> <p>(28) 【浄化槽汚泥貯留槽及び沈殿槽の汚泥引抜・清掃業務委託】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・執行伺い等に随意契約の根拠条項が記載されていなかった。(特別支援学校東紀州くろしお学園)</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 講じた措置 |
| 平成 27 年度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |
| 1 実施した取組内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |       |
| <p>(1) 会計規則を再確認し、チェック体制を強化して再発防止に努めました。<br/>契約後に必要な書類がすべて提出されているか、再度確認するようにして再発防止に努めました。</p> <p>(2) 各職員が関係する事務手続きについて再度確認するとともに、契約手続きに誤りがないか職員間でチェックする体制の強化に努めました。</p> <p>(3) 当該事業については平成 27 年度に移管されたため、監査結果を情報提供しました。<br/>他事業の契約事務手続きに関しても適正な事務処理を行うよう対応を徹底しました。</p> <p>(4) 請求書専用のレターボックスを事務室職員全員で共有し担当者に声かけして、支払いの進捗管理をしました。</p> <p>(5) 会計規則の契約に関する規則等を再確認し、伺いに必要な事項を記載するようにしました。</p> <p>(6) 業務委託仕様書中に、特記事項として、暴力団排除条例等への対応に係る対応（不当介入の拒否・警察、委託者への通報報告・委託者との協議等）を記載しました。</p> <p>(7) 執行伺いと契約伺いを別起案で行いました。<br/>契約にあたり相手方より見積書を徴取しました。<br/>予定価格設定について、執行伺いで明記しました。</p> <p>(8) 過去 3 年の契約金額から平均額を算出し、予定価格の参考としました。</p> <p>(9) 改めて決裁時のチェック体制を強化し、また、契約書作成の際に記載条項を再確認し作成することとしました。</p> <p>(10) 契約関係書類に暴力団排除条例等への対応について記載しました。各職員が関係する事務手続きについて再度確認するとともに、契約書や仕様書等に誤りがないか職員間でチェックする体制の強化に努めました。</p> <p>(11) 事務室内において、「三重県出納局検査要領」により事務処理について周知を図ると共に出納局による研修等に参加して知識の向上に努めました。<br/>改めて出納局通知等を共有し、決裁時のチェック態勢を強化しました。また、契約書を作成する際は、記載する条項を再確認し作成を行うこととしました。</p> <p>(12) 出納局の指導及び研修等により会計知識の向上に努めるとともに、決裁の過程や審査でのチェック体制の強化を図りました。</p> <p>(13) 出納局からの通知等を確認しながら、記載漏れ等がないかを複数職員でチェックを行いました。</p> <p>(14) (15) 契約書、仕様書への記述内容について、「受注希望者が不当介入を受けた時の措置（義務）」の文面を記載しました。<br/>受注業者に「業務に係る完成報告について期限内に行うよう」周知徹底を図りました。</p> <p>(16) 契約伺いの起案において、随意契約に係る根拠や理由が記載されていなかったことについて、出納局の指導及び研修受講により会計知識の向上に努めるとともに、決裁の過程や審査でのチェック体制の強化を図りました。</p> <p>(17) 執行伺いの段階から、業務内容詳細を把握し、「個人情報取扱事務委託基準」等関連通知を確認することで再発防止に努めました。</p> <p>(18) 契約関係書類には、「不当介入に係る通報等の義務及び義務を怠った場合の措置」および「個人情報の適正管理」についての事務を記載し、その他の契約関係書類についても再度確認をするよう努めました。</p> <p>(19) (20) 校内で出納局通知等を共有し、決裁時のチェック体制を強化しました。</p> <p>(21) 改めて会計事務処理の周知徹底を図り、決裁におけるより一層のチェックの徹底を図りました。<br/>決裁の過程や審査でのチェック体制のなかで漏れないことを確認しています。<br/>支出の前提となる重要性を再認識し、検査結果が確実に記録されるよう徹底を図りました。</p> <p>(22) 業務履行後ただちに記録記載のうえ、決裁時での再確認を徹底しました。</p> <p>(23) 仕様書特記事項欄等への暴力団等による不当介入に対する措置の記載を徹底しました。<br/>契約書への個人情報の適正管理についての記載を徹底しました。</p> <p>(24) 契約書の条項の見直しを行い、毎月の業務完了報告方法を口頭に改めました。</p> |       |

- (25) 契約関係書類に暴力団排除条例等への対応について記載しました。  
産業廃棄物の適正な処理のために必要な情報に関し、廃棄物データシート（WDS）を契約書に添付し、受託者へ情報提供しました。
- (26) 最新の様式を使用するとともに、職員相互に確認し作成することとしました。
- (27) (28) 執行伺い等を作成する際、根拠条項の記載について確認するとともに、職員間でチェックする体制の強化に努めました。

## 2 取組の成果

契約事務全般において、職員の会計事務に関する知識向上を図り、適正に処理するよう努めるとともに、複数職員のチェック体制の強化等により再発防止に努めています。

### 平成28年度以降（取組予定等）

- (1) (2) (5) (6) (7) (8) (9) (10) (11) (12) (16) (17) (19) (20) 今後も会計事務及び契約事務について、研修参加や所属内OJTを通じて職員の会計事務に関する知識向上に努めます。また、複数職員によるチェック体制により事務処理誤りの防止に努め、年度当初をはじめ、あらゆる機会を通じて職員に働きかけ、会計規則等の再確認・周知を職員間で行うことや出納局の駐在職員の指導を仰ぐなど、適切な事務処理に取り組んでいきます。
- (3) (13) (14) (15) (18) (21) (22) (23) (24) (25) (26) (27) (28) 今後も、契約事務の執行について会計規則等の規定に基づき、確認作業と決裁過程での職員間の相互チェック体制を強化し、適正な事務処理に努めます。また、個人情報の取扱いについても職場研修を実施していきます。
- (4) 職員の意見交換、情報共有を通じて連携を密にすることにより、支払いの進捗管理を行い支払遅延を防止します。
- (16) 今後も契約に関する起案および契約書条項には必要な全ての事項を明記するとともに、起案には根拠となる会計規則の適用条項も記載します。

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(2) 支出に関する事務</p> <p>支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>イ 旅費</p> <p>(1) 【伊勢志摩地域高等学校協議会にかかる先進地視察】<br/>・復命書の件名等が、総合文書管理システムに登録されていなかった。 (教育政策課)</p> <p>(2) 【平成26年度地域教育力を高めるボランティアセミナー】<br/>・公務出張に使用する自家用車届出書が整理保管されていなかった。 (社会教育・文化財保護課)</p> <p>(3) 【インターハイサッカー競技視察】<br/>・旅行命令の用務先の記載が不十分であった。 (津高等学校)</p> <p>(4) 【修学旅行下見】<br/>・復命書の帰着時間が誤って記載されていた。 (白山高等学校)</p> <p>(5) 【全商校長会総会、全校長会総会】<br/>・復命書の件名等が、総合文書管理システムに登録されていなかった。 (白山高等学校)</p> <p>(6) 【九州産業大学建築設計協議会表彰式引率】<br/>・旅行命令の用務及び用務先の追加変更が行われていなかった。<br/>・復命書の記載内容が不十分であった。 (伊勢工業高等学校)</p> <p>(7) 【全国高等学校定通教育振興会大会・研究協議会滋賀県大会】<br/>・復命書の件名等が、総合文書管理システムに登録されていなかった。 (伊勢まなび高等学校)</p>                                  |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p>平成27年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 紙起案での決裁後、総合文書管理システムへの登録をしていなかったことが原因であったため、総合文書管理システムを活用して決裁を受けることにより、登録漏れがなくなるように改善しました。</p> <p>(2) 公務出張に使用する自家用車届出書を簿冊で適切に整理保管しました。</p> <p>(3) 教職員への周知、決裁過程での記載事項等の確認を徹底し、旅行命令から復命書までの関係書類一式を再度、点検を行う体制を整えました。</p> <p>(4) 復命書の用務の内容について、正確に記載することを職員に周知しました。また、決裁時のチェック体制を強化しました。</p> <p>(5)(7) 紙起案での決裁後、登録をしていなかったこと等が原因であったため、複数でのチェック体制の強化等に努め、決裁後は速やかに文書登録するよう徹底しました。</p> <p>(6) 当初の旅行命令内容から変更があった際には変更事項を正確に入力し、復命書にも記載するよう職員会議において周知し、事項書・依頼文書等の提出の徹底を図りました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 総合文書管理システムを活用して、適切に処理を実施しています。</p> <p>(2) 公務出張に使用する自家用車届出書は適切に整理保管されています。</p> <p>(3) 取組を実施した結果、必要な用務地の追加変更・記載内容訂正等により事前にミスを回避できました。</p> <p>(4)(5)(6)(7) 以降、適切に処理を実施しています。</p> |
| <p>平成28年度以降(取組予定等)</p> <p>(1) 引き続き、総合文書管理システムによる文書処理を徹底することで、適切な事務処理に努めます。</p> <p>(2) 引き続き、公務出張に使用する自家用車届出書の適切な整理保管に努めます。</p> <p>(3) 今後も引き続き、決裁過程での記載事項等の確認の徹底、旅費関係書類の点検により、ミス削減に努めます。</p> <p>(4) 今後も適時職員に周知をしながら、復命書の記載に誤りがないよう努めます。</p> <p>(5)(7) 今後も引き続き、総合文書管理システムへの登録漏れがないよう努めます。</p> <p>(6) 今後も引き続き、決裁時などのチェックに努めます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(2) 支出に関する事務</p> <p>支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ウ その他の支出事務</p> <p>(1) 修繕料の金額誤りにより歳出戻入を行っていた。 (四日市中央工業高等学校)</p> <p>(2) 年会費の二重払いにより歳出戻入を行っていた。 (亀山高等学校)</p> <p>(3) 郵券証紙類について、平成 26 年度年間使用枚数の見込みを誤ったことなどにより、年度末の在庫枚数が年度使用枚数に比べて多いものがあった。 (杉の子特別支援学校)</p>            |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 一層の注意をもって引き続き複数人にて支出命令内容を確認するとともに、出納員の支出審査も更に慎重に行うこととしました。</p> <p>(2) 不注意に伴う二重払いであり、職員相互で支出の審査を今まで以上に注意を払うようにしました。</p> <p>(3) 郵券証紙を購入する際、過去の実績等から年間使用枚数の見込みをたて、適正数量を購入するようにしました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1)(2) 以降、同様の事例は発生していません。</p> <p>(3) 在庫枚数を少なく抑えることができました。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>(1)(2) 引き続き、支出命令書の内容を複数人で十分確認するとともに、適正な支出の審査を行っていきます。</p> <p>(3) 今後も使用見込枚数に誤りがないか職員間でも確認し、在庫枚数が多くならないように努めます。</p>                                                                                                                                                                 |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                      |
| 3 財務の執行に関する意見<br>(3) 人件費<br>人件費について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。<br>(1) 教員特殊業務手当について、誤った適用区分で認定していた。(四日市商業高等学校) |
| 講じた措置                                                                                                                      |
| 平成 27 年度<br>1 実施した取組内容<br>申請の際は、適用区分に誤りがないか確認するよう、周知徹底しました。<br><br>2 取組の成果<br>周知徹底したことにより、同様の事例は発生していません。                  |
| 平成 28 年度以降（取組予定等）<br>今後も引き続き、決裁過程での職員間の相互チェックによりミス削減に努めます。<br>また、各職員が関係する事務手続きに精通するよう努めてまいります。                             |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(4) 財産管理等の状況</p> <p>財産管理等について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>なお、教育財産規則第 25 条で規定されている教育財産定期報告については、事務が形骸化されていることから、実態に合うように「教育財産規則」の改正を検討されたい。</p> <p>ア 財産管理状況</p> <p>(1) 教育財産規則第 25 条で規定されている教育財産定期報告について、平成 26 年 4 月 9 日付けの県立学校長あての事務連絡「平成 25 年度教育財産の異動報告について」により、各学校が教育財産定期報告を行うことに替えて、各学校から報告された異動報告内容を学校経理・施設課が集約していた。<br/>(学校経理・施設課)</p> <p>(2) 自動販売機設置場所貸付に係る契約関係書類に、暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。<br/>(四日市商業高等学校)</p> <p>(3) 教育財産の用途廃止について教育長の承認を受けていなかった。<br/>(昂学園高等学校)</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 教育財産の定期報告等について、実態に合うよう「教育財産規則」の関係条項を一部改正しました。</p> <p>(2) 指摘のあった契約を含め、他の契約に関しても、契約書を見直しました。</p> <p>(3) 教育財産の用途廃止について教育長の承認手続きを徹底しました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 「教育財産規則」の一部改正により、現行の事務処理に整合しました。</p> <p>(2) 暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった他の契約（浄化槽保守点検業務委託）について、記載を行いました。</p> <p>(3) 三重県教育財産規則に沿った適正な処理が行われています。</p>                                                                                                                                                           |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>(1) 改正の内容を県立学校等に周知し、適正に事務処理を行っていきます。</p> <p>(2) 平成 28 年度末で、自動販売機設置場所貸付に係る契約が満了することから、更新の際は、暴力団排除条例等への対応に係る記載を行います。</p> <p>今後も引き続き、決裁過程での職員間の相互チェックによりミス削減に努めます。</p> <p>また、各職員が関係する事務手続きに精通するよう努めてまいります。</p> <p>(3) 今後も、教育財産の異動があった時は、教育長への承認手続きを徹底します。</p>                                                                                                                                                                                                                            |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(4) 財産管理等の状況<br/>財産管理等について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>イ 物品等の管理状況</p> <p>(1) 物品標示票が貼付されていない備品があった。(教育総務課)</p> <p>(2) 不用物品の処分に係る文書が整理保管されていなかった。(教育財務課)</p> <p>(3) 廃棄された物品の処分手続が行われていなかった。(朝明高等学校)</p> <p>(4) 物品標示票の貼付が適切でない備品が2件あった。(四日市中央工業高等学校)</p> <p>(5) 不用物品が廃棄される日より前に処分決議書が作成されていた。(四日市商業高等学校)</p> <p>(6) 廃棄された物品の処分手続が行われていなかった。(北星高等学校)</p> <p>(7) 物品標示票の貼付が適切でない備品があった。(神戸高等学校)</p> <p>(8) 一部の備品が所在不明となっていた。(松阪商業高等学校)</p> <p>(9) 不用物品が廃棄される日より前に処分決議書が作成されていた。(松阪商業高等学校)</p> <p>(10) 高額物品が使用不可能な状態で長期間保管されていた。(昴学園高等学校)</p> <p>(11) 郵券証紙類出納簿への記載が誤っていた。(上野高等学校)</p> <p>(12) 物品標示票が貼付されていない備品があった。(紀南高等学校)</p> <p>(13) 物品標示票が貼付されていない備品があった。(度会特別支援学校)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p>平成27年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1)(4)(12)(13) 対象物品に物品標示票を貼付しました。また、物品の管理状況を的確に把握し、新規に購入した備品はもとより、委託業務等により納入された備品についても、履行確認後速やかに物品標示票を貼付することを徹底しました。</p> <p>(2) 物品管理については、速やかに財務会計システム処理すると同時に、簿冊へ編綴することを徹底しました。</p> <p>(3)(6) 指摘を受けた物品の他、同様の物品についても台帳から削除し、台帳登録備品の現況確認を行いました。</p> <p>(5)(9) 不用物品の廃棄を実施する日(事業者引渡し日)には、常に職員が現場の立ち会いを行い、財務会計システムにおける処分決議日と一致していることを確認しました。</p> <p>各職員が物品管理事務の手続きについて再度確認するとともに決裁過程での確認も含め、職員間でチェックする体制の強化等、適正な処理に努めました。</p> <p>(7) 経年により、物品標示票が剥がれ落ちていたものが1件、同じく印字が薄れて見にくくなっていたものが1件あり、それぞれ新たに作成し直し、貼付しました。また、シールの剥がれや、印字のカスレを防止するために透明のカバーシールをその上から貼付しました。</p> <p>(8) 備品の現品照合を各分掌・教科ごとに管理状況の確認を行いました。(10月1日)</p> <p>(10) 物品の修繕及び保守点検等が困難であり、利用の見込が立たないため、不用物品等の処分を進めていきます。</p> <p>(11) 郵券証紙類出納簿を訂正して、払出しの際に複数の職員が現物と出納簿の確認を行いました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1)(7)(12)(13) 物品標示票の貼付について適切な処理を行いました。</p> <p>(2) 物品管理に係る文書と備品台帳等の記録は合致しています。</p> <p>(3)(6) 廃棄物品は、台帳から削除しました。</p> <p>(4) 本年度の受入物品については、物品標示票の貼り忘れがないかどうか、事後の確認も行いました。</p> <p>また、過去の受入物品については、毎年行っている備品の点検作業において、本年度も、物品標示票も含めて異常等がないかの確認を行い、適正な管理に努めました。</p> <p>(5)(9) 取組を実施した結果、財務会計システムにおける物品の処分決議日と実際の廃棄日は一致しています。</p> <p>(8) 修正が必要な備品については財務会計システムで処理を行うことにより、物品管理台帳と現物の管理状況の整合を図ることができました。</p> <p>(10) 利用について検討するとともに使用の見込のないものについては、有資源として売払いできるかどうか検討し、できないようであれば廃棄の方法を検討しています。</p> <p>(11) 以降、記載誤り及び不一致は発生していません。</p> |
| <p>平成28年度以降(取組予定等)</p> <p>(1)(4)(12)(13) 今後も、物品標示票の貼付について適切な処理を行い、管理状況についても定期的に確認するなど、適切な物品管理を図っていきます。</p> <p>(2) 引き続き、適切な文書整理保管に努めていきます。</p> <p>(3)(6) 台帳登録備品の現況確認を順次行い、物品の適正な物品管理に努めます。</p> <p>(5)(9) 今後も引き続き、決裁過程での職員間の相互チェックにより物品管理台帳上の処分決議日と相違のないことを確認します。また、各職員が関係する事務手続きに精通するよう努めてまいります。</p> <p>(7) 今回のように、標示票の剥がれ、かすれのようなケースを発見した場合、ただちに貼り換えを行い落下防止のため、カバーシールを貼ることとします。また、新規で備品購入を行った場合も同様とします。</p> <p>(8) 今後も引き続き、物品管理の徹底を職員に周知するとともに、年1回現品照合を実施し管理状況を把握することにより物品の適正な管理に努めます。</p> <p>(10) 他の物品を含め、使用していない物品は、物品の確認を行い、不用物品等の処分を進めていきます。</p> <p>(11) 今後も引き続き、複数職員による確認を行い、適切な事務処理に努めます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |



部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(4) 財産管理等の状況</p> <p>財産管理等について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ウ 金品亡失（損傷）</p> <p>(1) 公用車の損傷（廃車：取得価格 2,220,000 円）（四日市農芸高等学校）</p> <p>(2) 小型パワーショベルの損傷（修理代 144,720 円）（相可高等学校）</p> <p>(3) パソコンの亡失（取得価格 131,400 円）（名張高等学校）</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 事故発生翌日の平成 26 年 5 月 20 日、職員連絡会議において事故の概要報告と事故防止の注意喚起を行い、さらに全校生徒に対して 1 限目に全校集会を開催して事故の再発防止について呼び掛けを行いました。また、5 月 28 日には、県教委高校教育課主催で行われた再発防止に向けての指導を受け、情報交換会議に参加しました。以降校内では、危機管理マニュアルの整備を行い、9 月 3 日の職員会議において周知徹底しました。また、公用車への注意喚起の表示を行い、公用車使用時には職員間での安全運転・事故防止の声かけを行っています。平成 27 年 12 月 22 日には、全職員を対象に四日市南警察署の警察官による交通安全研修を校内で実施しました。</p> <p>(2) 金品について、適正に管理するよう職員会議等において周知徹底しました。</p> <p>(3) 職員会議において、全職員に、金品の適正管理について注意喚起を促しました。</p> <p>また、現品と物品管理台帳の照合について厳格に行うため、事務室から使用主任者に所管物品のリストを配布し、備品シールの貼付、保管場所、現物の確認を実施しました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) 事故再発防止の取組を実施しましたが、平成 27 年 5 月と 10 月に前回とは異なる要因の公用車の事故が発生したため、引き続き再発防止の取組を徹底して行うことにより職員の公用車の事故再発防止に対する意識の向上に努めています。</p> <p>(2)(3) 取り組みを実施した結果、同様の事案は発生していません。</p> |
| <p>平成 28 年度以降（取組予定等）</p> <p>(1) 所属内において改めて事故の再発防止を周知徹底するとともに、危機管理マニュアルの確認や点検整備を継続して行い、公用車の適切な使用に努めます。</p> <p>(2) 今後とも、職員会議等において周知を図るなど、適正な物品管理に努めます。</p> <p>(3) 今後も引き続き、金品の適正管理に努めてまいります。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

部局名 教育委員会事務局

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(5) 事務管理体制<br/>事務管理体制について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況</p> <p>(1) 事務処理誤りにより入札を中止した事案が 71 件あった。このうち、開札後に中止したものが 3 件あった。</p> <p>(1)教育総務課、(2)教職員課、(3)高校教育課、(4)小中学校教育課、(5)生徒指導課、(6)人権教育課、(7)埋蔵文化財センター、(8)桑名西高等学校、(9)桑名工業高等学校、(10)いなべ総合学園高等学校、(11)川越高等学校、(12)四日市高等学校、(13)四日市南高等学校、(14)四日市西高等学校、(15)朝明高等学校、(16)四日市農芸高等学校、(17)四日市工業高等学校、(18)稲生高等学校、(19)飯野高等学校、(20)津高等学校、(21)津西高等学校、(22)津東高等学校、(23)津商業高等学校、(24)みえ夢学園高等学校、(25)久居農林高等学校、(26)松阪高等学校、(27)松阪工業高等学校、(28)松阪商業高等学校、(29)昴学園高等学校、(30)宇治山田高等学校、(31)伊勢まなび高等学校、(32)明野高等学校、(33)南伊勢高等学校、(34)志摩高等学校、(35)水産高等学校、(36)伊賀白鳳高等学校、(37)名張高等学校、(38)尾鷲高等学校、(39)杉の子特別支援学校、(40)稲葉特別支援学校、(41)特別支援学校西日野にじ学園)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) (2) (4) (6) (7) (8) (9) (10) (11) (12) (13) (14) (15) (16) (18) (19) (21) (22) (23) (24) (25) (26) (28) (29) (31) (32) (33) (35) (36) (37) (38) (39) (40) (41) 各職員が書類作成に留意し、調達説明書や仕様書、積算書に誤りがないか掲載前に職員間でチェックする等体制の強化に努めました。</p> <p>(3) (5) (17) (20) (33) (34) (35) (37) (38) 各職員がシステムの操作方法等、関係する事務手続きについて再度確認するとともに、登録操作の最終段階で添付ファイルを含めた案件登録内容のコピーを複数職員で確認し入力ミスを防ぐためのチェック体制を強化しました。</p> <p>(27) 専門的な知識が必要とされる事項では、関係機関に確認するよう努めました。</p> <p>(30) 出納局の小規模修繕仕様書作成サポート事業を利用するなどして、仕様書に誤りがないように努めました。</p> <p>(36) 予算管理の徹底を行いました。</p> <p>(41) 仕様書作成にあたり、関連手続きを十分確認し、作成することとしました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>(1) (2) (3) (4) (5) (7) (11) (14) (15) (18) (19) (20) (22) (23) (26) (27) (29) (32) (36) (37) (38) (39) (41) 以降、事務処理誤りによる入札中止は発生していません。</p> <p>(6) (8) (12) (28) (30) (31) (33) (34) 取り組みを実施しましたが、入札中止案件が発生しました。こうしたことがないようにさらに注意して職員間でチェックすることを再度確認し、その体制の強化に努めました。</p> <p>(2) (9) (10) (15) (18) (21) (25) (26) (31) (32) (35) (40) 入札中止発生の抑制やトラブルを事前に回避することができました。</p> <p>(13) (16) (17) (24) 各職員のチェック意識の向上や入札事務に対する意識の向上を図り、再発防止に努めています。</p> |
| <p>平成 28 年度以降（取組予定等）</p> <p>今後も引き続き、決裁過程での職員間の相互チェック等によりミス削減に努めます。</p> <p>また、各職員が会計・契約事務の研修会にも参加するなど知識、技能のレベルアップを図り、その内容を共有することで関係する事務手続きに精通するよう努めてまいります。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(5) 事務管理体制<br/>事務管理体制について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>イ その他事務管理体制</p> <p>(1) 金品亡失（損傷）報告書の提出が遅延しているものがあった。 (相可高等学校)</p> <p>(2) 金品亡失（損傷）報告書の提出が遅延しているものがあった。 (特別支援学校東紀州くろしお学園)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>平成 27 年度定期監査結果報告については、教育委員会事務局各課長、各県立学校長及び地域機関の長あて平成 27 年 10 月 28 日付け文書により、監査の結果及び意見の指摘内容を確認了知するとともに、該当所属については、指摘事項の再発防止や改善などの措置を講じるよう通知しました。また、該当所属以外においても、監査結果における指摘を参考とし、引き続き適正な事務の執行、内部牽制の充実に努めるよう通知しました。</p> <p>県立学校への会計事務にかかる支援としては、全県立学校を対象に実施した「学校運営費ヒアリング」において、過去 3 年間の監査指摘事項にかかる改善状況及び再発防止策の確認と適正な事務執行を周知しました。</p> <p>さらに、会計事務をはじめとした学校事務全般の情報共有を目的とした「事務提要ウィキ（職員が自由に編集を行い、自己の責任において情報を活用するイントラネット内サイト）」にかかる管理・運営体制及び内容の充実を図るため、県立学校事務職員協会の活動を引き続きサポートし、学校事務の適正な執行に関する情報やノウハウの共有の促進に努めました。<br/>(教育財務課、学校経理・施設課)</p> <p>(1) 速やかに報告書が必要なことを校内で周知徹底しました。</p> <p>(2) 備品等の取扱いには十分留意するとともに、金品亡失が発生した際には遅滞なく報告するように教職員に周知し、今後は期限内に報告できるよう確認を行いました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>以降、同様の事案は発生していません。</p> |
| <p>平成 28 年度以降（取組予定等）</p> <p>会計事務について適切な事務処理を努めるとともに、少人数での会計事務処理を行っている県立学校等については、事務局によるきめ細かな支援体制を実施していきます。</p> <p>また、会計事務については、複数職員によるチェック体制をおくなど、事務処理誤りの防止に努め、会計規則等の再確認・周知を職員間で行うなど、適切な事務処理に取り組んでいきます。<br/>(教育財務課、学校経理・施設課)</p> <p>(1) 今後とも、校内で周知を図るなど、適正な事務処理に努めます。</p> <p>(2) 今後は、金品亡失が発生した際には遅滞なく報告を行います。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                            |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(6) 交通事故<br/>職員の不注意による公用車の交通事故が発生しているので、今後、職員の安全運転意識をより一層高めるなど、事故の未然防止に努められたい。</p> <p>(1) 物損事故（負担割合：県 100%、相手 0%）<br/>（物損額：県 38,880 円、相手 96,798 円）</p> <p style="text-align: right;">（特別支援学校玉城わかば学園）</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                            |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容<br/>ただちに、該当職員に厳重に注意するとともに、今後は安全運転に徹するよう指導を行いました。<br/>また、職員会議にて全職員へ改めて安全運転についての啓発を行い、再発防止の対策を行いました。</p> <p>2 取組の成果<br/>同様の案件は発生していません。</p>                                                   |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>今後も様々な機会を設けて、コンプライアンスの向上に努め、発生防止に取り組みます。</p>                                                                                                                                                  |

部局名 警察本部

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1 事業の執行に関する意見<br/>(服務規律の徹底)</p> <p>(1) 平成 26 年の懲戒処分については、前年の 10 人から 3 人減少しているものの、7 人が処分されている。そのうち逮捕者は、前年から 1 人増加して 3 人となっている。<br/>これらの事案は警察に対する県民の信頼を著しく損なうものであることから、あらためてその原因を分析するとともに、法令遵守及び服務規律の徹底を図り、再発防止に努められたい。</p> <p style="text-align: right;">(警務部監察課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容<br/>「県民の期待と信頼に応える強い警察」の確立に向けて、下記のとおり非違事案の再発・未然防止対策に取り組みました。</p> <p>(1) 総合・随時監察の実施<br/>適正な業務推進と身上把握・指導の徹底に向けて、全警察署に対する総合監察を実施したほか、警察本部を含めた全ての所属と交番・駐在所に対して、随時監察を実施しました。</p> <p>(2) 三重県警察業務指導部会の開催<br/>非違事案を分析し、その原因を明らかにするとともに、非違事案の発生リスクが高い業務領域について、協議・検討を行い、その結果を業務指導に反映させるなど、監察課と業務主管部門との緊密な連携を図り、予防監察の充実強化を行いました。</p> <p>(3) 自主点検制度の見直し<br/>非違事案の未然防止に向けて、個々の職員が日常の業務を通じて取り組む自主点検制度に関して、従来からの網羅的な実施項目を見直し、全国的に非違事案が多発しているものに重点を絞るなど、制度の充実強化を図りました。</p> <p>(4) 懲戒処分事例の情報共有<br/>全国及び県内で発生した懲戒処分等の事例を全所属で情報共有し、危機意識の醸成や職責の自覚を促すための教養資料の提供に努めました。</p> <p>(5) 非違事案の起こりにくい環境の構築<br/>過度に煩雑・複雑な業務上の手続や、管理監督者に負担を強いる実効性の乏しいチェックシステム等、非違事案を誘発しかねない業務の仕組みに関して、廃止又は簡素化・効率化を図るなどして、非違事案の起こりにくい環境の構築に努めました。</p> <p>(6) 身上把握・指導の高度化<br/>面接の実施者である幹部職員に対して、身上把握・指導の着眼点や相手の心情を引き出しやすい技能等の向上に向けた教養を実施しました。</p> <p>2 取組の成果<br/>こうした再発防止に向けた取組が職員の意識向上に繋がり、平成 27 年中の懲戒処分者数は 2 人と、前年に比較して 5 人の減少となりました。<br/>しかしながら、被保護者の自殺事案など、県民の信頼を損ねる業務上の非違事案も発生しているため、引き続き、非違事案の起こりにくい環境の構築に加えて、職責の自覚や倫理観の醸成に向けた取組の推進に努めます。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>1 非違事案の原因・背景に対する分析と業務改善<br/>業務上の非違事案に対しては、事案の真相を解明して厳正な処分を行うとともに、その原因・背景を詳細に分析し、引き続き、非違事案を誘発しかねない仕組みの改善に努めます。<br/>また、業務上の仕組みの改善に際しては、監察課と業務主管部門との緊密な連携を図るなどして、可能な限りその簡素化・効率化を行うなど、個々の職員が本来の警察活動に注力できるよう業務改善に努めます。</p> <p>2 高い規律と士気を有する職場環境の確立<br/>幹部と部下職員が相互に高い信頼関係を構築し、業務上の失敗への的確な対処も含めた積極的な指導監督が行われるよう、厳しさと温かさのある職場づくりの推進に努め、全ての警察職員が「県民のため」の活動にまい進できる職場環境の確立を目指します。</p> <p>3 身上把握・指導の高度化と士気の高揚<br/>各級幹部による実効ある身上把握・指導の実現に向けて、引き続き、面接技能等の向上に資する教養を推進するとともに、適時適切な賞揚を行うなどして、士気の高揚に努めます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

部局名 警察本部

| 監査の結果                                                                                                                                                                                     |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 1 事業の執行に関する意見<br>(犯罪の抑止と検挙率の向上)                                                                                                                                                           |  |
| (2) 平成 26 年の刑法犯認知件数は 17,550 件で、前年から 2,176 件、11.0%減少し、また、同年の凶悪犯検挙率は 86.7%で、前年から 15.9 ポイント上昇するなど、一定の改善があった。                                                                                 |  |
| しかし、殺人、路上強盗、振り込め詐欺などの認知件数が、いずれも前年から増加しており、県民の体感治安に大きな影響を及ぼしていることから、県民が「安全・安心」を実感できる地域社会の実現に向け、引き続き、地域や関係機関と連携し、犯罪の抑止と検挙率の向上に取り組まれない。                                                      |  |
| (生活安全部生活安全企画課、刑事部刑事企画課)                                                                                                                                                                   |  |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                     |  |
| 平成 27 年度                                                                                                                                                                                  |  |
| 1 実施した取組内容                                                                                                                                                                                |  |
| (1) 犯罪の抑止                                                                                                                                                                                 |  |
| ・ 県民の安全・安心を確保するため、地域ごとの犯罪発生状況をきめ細かく分析して、当該地域の犯罪情勢に即した各種犯罪抑止対策を推進するとともに、分析した犯罪発生状況等を三重県警察オフィシャルホームページに掲載するなど、各種広報媒体を活用した犯罪発生情報等の積極的な発信を行い、県民の防犯意識の高揚と地域における自主防犯活動の活性化を図りました。               |  |
| ・ 性犯罪やその前兆事案である子どもや女性に対する声掛け、つきまとい等事案が多発する地域に街頭防犯カメラを設置するなど、犯罪被害から子どもや女性を守るための環境整備を推進しました。                                                                                                |  |
| (2) 検挙率の向上                                                                                                                                                                                |  |
| 重要犯罪（殺人、強盗、放火、強姦、略取誘拐・人身売買及び強制わいせつ）、重要窃盗犯（侵入盗、自動車盗、ひったくり及びすり）等の検挙向上を図るため、犯人の現場検挙及び客観証拠の確保に向けた迅速・的確な初動捜査の徹底、DNA型鑑定の活用を始めとする捜査の科学化、各種システムの活用による捜査支援分析の高度化、関係都道府県警察との積極的な合同捜査の実施等の取組を推進しました。 |  |
| (3) 特殊詐欺撲滅のための被害防止対策の推進及び取締りの強化                                                                                                                                                           |  |
| ・ 毎月 15 日を「特殊詐欺撲滅の日」と設定し、その日を中心に警察官や防犯ボランティア等による街頭での広報啓発活動のほか、各地域での防犯講話、テレビ・ラジオ等の各種媒体を活用した注意喚起を実施しました。また、金融機関や配送事業者等と連携した窓口における声掛け訓練等を実施し、水際阻止に向けた取組を推進しました。                              |  |
| ・ 受け子等の徹底検挙に向けた「だまされた振り作戦」等を始めとする現場設定型捜査、犯行グループの摘発に向けた受け子等の検挙からの突き上げ捜査、口座開設詐欺、携帯電話契約詐欺等の特殊詐欺を助長する犯罪に対する取締り等の取組を推進しました。                                                                    |  |
| 2 取組の成果                                                                                                                                                                                   |  |
| ・ 平成 27 年中の刑法犯認知件数は、15,178 件で前年比 2,372 件（－13.5%）と大幅に減少したものの、特殊詐欺認知件数については、126 件で前年比 23 件（22.3%）の増加となりました。                                                                                 |  |
| ・ 平成 27 年の検挙率は、刑法犯が 32.1%と、前年より 1.4 ポイント上昇し、凶悪犯（殺人、強盗、放火及び強姦）が 95.7%と、前年より 9.0 ポイント上昇し、重要犯罪が 81.3%と、前年より 6.5 ポイント上昇し、重要窃盗犯が 61.7%と、前年より 2.7 ポイント上昇しました。                                   |  |
| また、特殊詐欺の検挙は 32 件・15 人と、前年より 5 件・5 人増加しました。                                                                                                                                                |  |
| 一方、特殊詐欺を助長する犯罪については、口座開設詐欺等で 107 件・41 人を検挙しましたが、前年より 39 件・1 人減少しました。                                                                                                                      |  |
| 平成 28 年度以降（取組予定等）                                                                                                                                                                         |  |
| 1 犯罪の抑止                                                                                                                                                                                   |  |
| ・ 県民の安全・安心を実現するため、地域ごとに発生する犯罪を的確に分析し、地域の実態に即した各種犯罪抑止対策を推進するとともに、分析した犯罪発生情報等を迅速・的確に自治体、防犯ボランティア団体等に発信し、地域住民等の犯罪に対する抵抗力の向上等、官民一体となった抑止対策を図ります。                                              |  |
| ・ 犯罪の発生状況や地域の実情等を踏まえ、犯罪の未然防止と発生時の的確な対応を目的として、不特定多数の者が往来し、犯罪が多発する歓楽街等に街頭防犯カメラを整備し、安全で安心なまちづくりに努めます。                                                                                        |  |
| 2 検挙率の向上                                                                                                                                                                                  |  |
| 権利侵害や危害の度合いが高く、県民に強い不安を与える重要犯罪、重要窃盗犯等を早期に 1 件でも多く検挙し、被害の拡大を防止するため、迅速・的確な初動捜査の徹底、捜査の科学化、捜査支援分析の高度化、積極的な合同捜査の実施等の取組をより一層推進します。                                                              |  |
| 3 特殊詐欺撲滅のための被害防止対策の推進及び取締りの強化                                                                                                                                                             |  |
| ・ 特殊詐欺の被害者層である高齢者に重点を置いて、分かりやすく心に響く広報啓発活動や防犯指導等を推進するほか、金融機関、配送事業者等と連携した水際対策を強化します。また、犯行に使用された口座や携帯電話等の犯行ツールに対する無力化措置を機敏かつ確実に実施し、被害の拡大防止を図ります。                                             |  |
| ・ 平成 27 年の特殊詐欺の被害額は約 5 億 9,280 万円と、前年より約 3,860 万円減少しましたが、依然、深刻な状況にあり、その被害を減少させるため、現場設定型捜査、突き上げ捜査、特殊詐欺を助長する犯罪に対する取締り等の取組をより一層推進します。                                                        |  |

部局名 警察本部

| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1 事業の執行に関する意見<br>(交通事故の発生抑止)                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |            |
| (3) 平成26年の人身事故件数は8,100件と前年から1,704件減少するなど、一定の改善があったものの、死者数は112人と4年ぶりに100人を超え、人口10万人当たりの死者数が全国ワースト3位となるなど、厳しい状況にある。<br>高齢者の交通事故死者数、シートベルト非着用死者数、飲酒運転による死亡事故件数がいずれも増加していることなどの実態を踏まえ、各種取締りを強化するなど、交通事故の発生抑止に、より一層取り組まれたい。                                                                                                                |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | (交通部交通企画課) |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |
| 平成27年度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |
| 1 実施した取組内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |
| (1) 重点4S対策等の推進<br>平成26年中の交通死亡事故の特徴をみると、死者数において高齢者が半数以上、歩行者等交通弱者が4割以上を占めるほか、四輪乗車中死者の6割以上がシートベルト非着用であり、また、飲酒運転による死亡事故が9件と前年より大幅に増加(前年比+6件)したことから、引き続き、高齢者の事故防止、シートベルト着用促進、飲酒運転の根絶及び速度抑制を重点とした対策、いわゆる「重点4S対策」を推進しました。特に、<br>飲酒運転の根絶については、「三重県飲酒運転0をめざす条例」に基づき、飲酒運転者やその周辺者の取締りの強化を図るとともに、関係機関・団体等と連携して交通安全教育、広報啓発活動の一層の推進を図りました。          |            |
| (2) 交通事故抑止に資する取締りの推進<br>飲酒運転、速度超過、シートベルト非着用等の悪質・危険違反の指導取締りを重点的に推進したほか、交通事故多発時間帯及び路線における指導取締り、交通事故発生現場及びその周辺における事故情報の広報を兼ねた指導取締りなど、交通事故の発生実態に応じた取締りを引き続き推進しました。また、国道23号を始め主要幹線道路において、顕示効果の高い白バイ等による指導取締りを中心に積極的な街頭活動を実施しました。                                                                                                           |            |
| (3) 交通安全「見える・見せる」キャンペーンの推進<br>平成26年中の夜間における歩行者の交通事故死者29人中27人が夜光反射材を着用していなかったことから、あらゆる機会を通じて、「自動車、原動機付自転車の前照灯を上向きにしての走行とこまめな切り替え」、「夜光反射材の着用等の促進」等を重点とする「交通安全「見える・見せる」キャンペーン」を推進しました。また、歩行者・自転車利用者に対する取組として、10月1日から、尾鷲駅前交番管内を「夜光反射材着用促進重点地区」に指定するとともに、夜光反射材着用サポーター24人を委嘱することで、夜光反射材の着用徹底に向けた活動を集中的に実施しました。                              |            |
| (4) 追突「ゼロ」作戦の推進<br>県内で発生した人身事故の4割強を占め、かつドライバー等の緊張感の欠如がもたらす最たる事故といえる追突事故の減少に重点を置いた「追突「ゼロ」作戦」を展開し、ドライバー等に緊張感を保持した運転をさせ、交通事故の総量抑制と交通事故による負傷者の減少を図りました。                                                                                                                                                                                   |            |
| (5) 安全・安心な交通環境の整備<br>子どもや高齢者の交通事故防止に重点指向し、ゾーン30や学校周辺の通学路における横断歩道等の交通安全施設の整備を図りました。                                                                                                                                                                                                                                                    |            |
| 2 取組の成果<br>平成27年中の交通事故発生状況については、死亡事故件数86件(前年比-23件)、死者数87人(前年比-25人)、人身事故件数7,169件(前年比-931件)、負傷者数9,517人(前年比-1,200人)と大幅に減少し、死亡事故件数、死者数については、過去最少となりました。<br>死亡事故については、飲酒運転による事故が74件中(原付以上の第1当事者)1件(前年比-8件)でありましたが、高齢死者は52人(構成率59.8%)、交通弱者(歩行者・自転車乗車中)が40人(構成率46.0%)、四輪乗車中の死者32人中、シートベルト非着用が18人(構成率56.3%)、人対車両の事故27件中、横断中が19件(構成率70.4%)でした。 |            |
| 平成28年度以降(取組予定等)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |            |
| ○ 交通死亡事故等抑止対策の一層の推進<br>第10次三重県交通安全計画(策定予定)が掲げる目標の達成に向け、関係機関・団体との連携による交通安全教育、広報啓発活動を始め、交通指導取締り等の街頭活動、交通安全施設の整備等総合的な交通死亡事故等抑止対策の一層の推進に努めます。                                                                                                                                                                                             |            |
| ・ 「重点4S対策等」の推進、「追突「ゼロ」作戦」等の浸透                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |
| ・ 交通安全「見える・見せる」キャンペーンの推進                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            |
| ・ 交通事故抑止に資する交通指導取締りの推進                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |
| ・ 街頭における広報啓発活動の強化                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |
| ・ 安全で快適な交通環境の整備                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |            |
| ・ 飲酒運転0をめざす条例に基づく取組の推進                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |

部局名 警察本部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p>2 財務以外の事務の執行に関する意見</p> <p>事務の執行について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、発生防止に努められたい。</p> <p>これらはいずれも、県行政への信頼を損なう重大な事案であるため、今後、法令遵守、綱紀の厳正な保持及び服務規律の確保を徹底されたい。</p> <p>(1) 捜査活動中、コンビニエンスストアのトイレ内に拳銃を置き忘れた。 (刑事部機動捜査隊)</p> <p>(2) 被保護者の監護業務に従事中、居眠りをして監視を怠り、同人に自殺を図られた。 (四日市南警察署)</p> <p>(3) 駐在所員から引継ぎを受けた拾得物の腕時計を、正規の拾得手続をとらず自宅に持ち帰った。 (松阪警察署)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p>平成 27 年度</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 拳銃置き忘れ事案</p> <p>ア 事案概要等の情報共有</p> <p>全所属に対して教養資料を発出し、事案概要・背景・問題点等について情報共有を行いました。</p> <p>イ 再発防止に向けた指導教養</p> <p>用便時の留意事項のほか、相勤者との連携の強化等、拳銃の適正な着装について連絡文書を発出し、再発防止に向けた職員の意識向上に努めました。</p> <p>また、刑事部機動捜査隊では、緊急集会を開催し、基本原則の徹底を指示したほか、当該事案の問題・再発防止策について、中隊長をリーダーとした小集団討議を実施しました。</p> <p>(2) 被保護者の自殺事案</p> <p>ア 事案概要等の情報共有</p> <p>全所属に対して教養資料を発出し、事案概要・背景・問題点等について情報共有を行いました。</p> <p>イ 再発防止に向けた指導教養</p> <p>危険物等の確実な管理、動静監護の徹底、対面監護の徹底、巡視の励行、保護室の点検・整理、執務時間外における適切な対応、慣れの払拭について連絡文書を発出し、再発防止に向けた職員の意識向上に努めました。</p> <p>また、警察署を対象として、生活安全部幹部による緊急巡回指導を実施したほか、新任生活安全課長等研修会において教養を実施しました。</p> <p>ウ 実戦的な訓練の実施</p> <p>保護要領に関するロールプレイング方式の訓練を実施し、再発防止に向けた職員の技能向上に努めました。</p> <p>(3) 拾得物の持ち帰り事案</p> <p>ア 事案概要等の情報共有</p> <p>全所属に対して教養資料を発出し、事案概要・背景・問題点等について情報共有を行いました。</p> <p>イ 再発防止に向けた指導教養</p> <p>拾得物件の保管管理の徹底、関係書類の確実な記載、組織的な対応の徹底、業務管理の徹底、廃棄処分時における幹部等の立会の徹底について通達を発出し、再発防止に向けた職員の意識向上に努めました。</p> <p>また、警察署を対象として、警務部会計課長による緊急巡回指導を実施したほか、遺失物管理業務担当者会議、警務官・警務課長会議、会計課長会議において教養を実施しました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>こうした再発防止に向けた取組が職員の意識向上に繋がり、平成 27 年中の懲戒処分者数は 2 人と、前年に比較して 5 人の減少となりました。</p> <p>しかしながら、県民の信頼を損ねる業務上の非違事案も発生しているため、引き続き、非違事案の起こりにくい環境の構築に加えて、職責の自覚や倫理観の醸成に向けた取組の推進に努めます。</p> |
| <p>平成 28 年度以降（取組予定等）</p> <p>引き続き、同種事案の再発防止に向けた教養を実施し、職員の意識向上に努めます。</p> <p>また、原因・背景の更なる検証を推進し、必要な業務改善を行うとともに、高い規律と士気を有する職場環境の確立に努めます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |



部局名 警察本部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(1) 収入に関する事務<br/>収入事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 収入未済</p> <p>(1) 収入未済額が平成 26 年度末現在 26, 203, 660 円あった。 (交通部交通指導課、警務部会計課)</p> <p>(2) 債権処理計画の目標が達成されていないものがあった。 (交通部交通規制課)</p> <p>イ 収入事務</p> <p>(1) 賠償金にかかる調定事務が遅延しているものがあった。 (警務部会計課)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <p>平成 27 年度</p> <p>【放置違反金】</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>(1) 車両の使用者に対し、放置違反金未納の場合は、車検拒否・車両使用制限命令を受けることがあることを記載した放置違反金納付命令書を発出しました。それでも納付されない場合は、車検拒否・滞納処分（財産の差押え）を行うことを記載した督促状を発出し、放置違反金の納付の催促を行いました。</p> <p>(2) 督促状によっても納付されない場合は、再度、滞納処分を行うこと等を記載した最終督促状を発出するとともに、専従班により、電話又は車両使用者宅の訪問による面接を実施し、放置違反金の納付の催促を行いました。</p> <p>(3) 最終督促後の未納者に対しても、引き続き粘り強い催促を実施するとともに、滞納処分を念頭に放置違反金の早期徴収に努めました。</p> <p>(4) 放置違反金サポート員を雇用し、未収となっている放置違反金の早期徴収に努めました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>平成 26 年度末現在の放置違反金の未済額は、15, 143, 341 円でありましたが、上記取組等により、過年度分の未収金について、2, 914, 646 円(3 月末：見込み)を回収するなど成果を上げました。</p> <p>【交通信号機及び交番に係る損害賠償金】</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>債務者が生活困窮により損害賠償金の全額を納付できなかったことから、未収金となったものです。交通信号機に係る損害賠償金については債務者に対して仮執行宣言付支払督促を行い、時効の延長（3 年から 10 年）を図ったほか、交番に係る損害賠償金については債務者に対して損害賠償金の一部を納付させることにより時効の中断措置を執るなど、両者とも弁済額が滞らないように定期的に電話、面接による催促を実施しました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>交通信号機に係る債務者は無収入で生活保護を受給しているため、債権の回収は極めて困難であり、また、交番に係る債務者は 6 千円程度の債権を回収できたものの生活困窮のため、更なる債権の回収は極めて困難な状況です。しかし、法的措置等により時効の延長、中断を行うことができました。</p> <p>【収入事務】</p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>債権が発生した場合には、直ちに調定の手続きを行うように努めました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>適正な調定事務に努めたことにより、その後、調定事務が遅延する事案はありません。</p> |
| 平成 28 年度以降（取組予定等）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p>【放置違反金】</p> <p>文書、電話及び訪問等による催促を一層推進し、併せて滞納処分による放置違反金の早期徴収を行い、収入未済額の減少と発生の防止に努めます。</p> <p>【交通信号機及び交番に係る損害賠償金】</p> <p>引き続き、電話、面接による催促等の納付指導を行い、債権の回収に努め、また、債権処理計画の目標達成に努めます。</p> <p>【収入事務】</p> <p>引き続き、適正な収入事務に努めます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

部局名 警察本部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(2) 支出に関する事務</p> <p>支出事務について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 業務委託</p> <p>(1) 【緑地維持管理業務委託】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 契約関係書類に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。 (四日市南警察署)</li> </ul> <p>(2) 【合併汚水処理施設維持管理業務委託】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 契約関係書類に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。 (伊勢警察署)</li> </ul> <p>(3) 【一般廃棄物収集運搬処分業務委託】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 契約関係書類に暴力団排除条例等への対応に係る記載が不十分であった。 (伊勢警察署)</li> </ul> <p>イ その他の支出事務</p> <p>(1) 消耗品費の二重払いにより歳出戻入を行っていた。 (松阪警察署)</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>ア 業務委託</p> <p>(1)、(2)、(3)は、契約書に添付の仕様書に暴力団排除条例等への対応についての記載を失念したものです。このような事案が再発しないよう、会計事務研修会への積極的な参加や各種会計事務資料による実務知識の向上を図るとともに、契約書及び仕様書の内容について、複数の職員でチェックを行い、記載漏れがないよう事務体制を強化しました。</p> <p>イ その他の支出事務</p> <p>消耗品納入業者から未払いの案件がある旨の連絡を受けた際、それが支払い済みであることを失念したため、二重払いとなったものです。消耗品発注に係る関係書類による確認、複数人による点検を行うなど、チェック機能の向上を図り再発防止に努めました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>会計事務に関する正しい知識の習得が図られ、実務能力の向上につながると共に、複数職員によるチェック機能の重要性が再認識され、関係法令に基づいた適切な契約事務が推進されています。</p>                                                              |
| <p><u>平成 28 年度以降 (取組予定等)</u></p> <p>会計事務経験が浅い職員を中心に、会計事務に関する指導教養を積極的かつ継続的に実施すると共に、三重県出納局等が実施する各種研修に積極的に出席させ担当者による自己確認及び複数職員によるチェック機能の強化に努め、適正な事務処理を推進します。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

部局名 警察本部

|                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                            |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(3) 人件費</p> <p>人件費について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>(1) 特殊勤務手当の計算方法に誤りがあった。 (刑事部組織犯罪対策課)</p>                                                           |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                            |
| <p><u>平成 27 年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>職員の錯誤により特殊勤務手当の計算方法を誤ったもので、複数人による点検を行うなど、チェック機能の向上を図り再発防止に努めました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>職員の知識及び実務能力の向上が図られたほか、複数の職員による相互確認作業の結果、適正な事務処理が推進されています。</p> |
| <p><u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u></p> <p>引き続き、職員の知識の向上及び複数の職員によるチェック機能の強化を図り、適正な事務処理を推進します。</p>                                                                                                        |

部局名 警察本部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>3 財務の執行に関する意見</p> <p>(4) 事務管理体制</p> <p>事務管理体制について、改善を要する事案があったので、留意のうえ、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>ア 工事、物件等における入札中止状況</p> <p>(1) 事務処理誤りにより入札を中止した事案が6件あった。このうち、開札後に中止したものが1件あった。(警務部会計課)</p> <p>イ その他事務管理体制</p> <p>(1) 被留置者から預かった現金を保管していたところ、相手方に返還する際に現金の一部が不足するという事案が発生していた。(伊勢警察署)</p>                                                                                                                                                                                                                                                |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p><u>平成27年度</u></p> <p>1 実施した取組内容</p> <p>アは、誤った設計単価を適用したことによる予定価格の積算誤り及び職員の認識不足による仕様変更、入札手続きの誤り等による案件で取り消したものです。入札事務の執行に関し、適正な単価表の作成・使用の徹底及び担当者による仕様書内容の徹底した確認、複数人による点検の徹底を行う等、チェック機能の向上を図り再発防止に努めました。</p> <p>イは、被留置者から預かった現金を保管していたところ、相手方に返還する際に現金の一部が不足していたもので、被留置者の金品の出し入れを行う際は、必ず留置管理課幹部を含めた複数の者で実施することを再徹底しました。</p> <p>2 取組の成果</p> <p>アは、積算誤りを防ぐため設計単価の更新時には複数職員による相互確認作業を徹底し、また、複数人による点検の牽制効果により担当者の知識技能のレベルアップが図られ、適正な事務手続きが推進されています。</p> <p>イは、警察署留置管理課長以下に対し、被留置者の金品の取扱いの基本原則を再徹底したことにより、幹部の立ち会いの下に一連の手続きが実施されていることを確認しました。</p> |
| <p><u>平成28年度以降（取組予定等）</u></p> <p>引き続き設計単価の更新には細心の注意を図りつつ、担当者の知識技能レベルアップ及び複数の職員によるチェック機能の強化を図り、適正な事務手続きを推進すると共に、被留置者の金品の適正な取り扱いを徹底します。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

部局名 警察本部

| 監査の結果                                                                                             |                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| 3 財務の執行に関する意見                                                                                     |                                 |
| (5) 交通事故                                                                                          |                                 |
| 職員の不注意による公用車の交通事故、特に人身事故が発生しているので、今後、職員の安全運転意識をより一層高めるなど、事故の未然防止に努められたい。                          |                                 |
| (1) 人身事故                                                                                          | (負担割合：県 100%、相手 0%)             |
|                                                                                                   | (物損額：県 0 円、相手 214,298 円)        |
|                                                                                                   | (治療費等：県 0 円、相手 68,140 円)        |
|                                                                                                   | (桑名警察署)                         |
| (2) 物損事故                                                                                          | (物損額：県 233,338 円)               |
|                                                                                                   | (津南警察署)                         |
| (3) 物損事故                                                                                          | (物損額：県 173,733 円)               |
|                                                                                                   | (松阪警察署)                         |
| (4) 物損事故                                                                                          | (負担割合：県 80%、相手 20%)             |
|                                                                                                   | (物損額等：県 106,400 円、相手 401,833 円) |
|                                                                                                   | (伊勢警察署)                         |
| (5) 物損事故                                                                                          | (負担割合：県 100%、相手 0%)             |
|                                                                                                   | (物損額等：県 97,175 円、相手 475,246 円)  |
|                                                                                                   | (伊賀警察署)                         |
| 講じた措置                                                                                             |                                 |
| <u>平成 27 年度</u>                                                                                   |                                 |
| 1 実施した取組内容                                                                                        |                                 |
| 交通事故の防止対策としては、交通事故の発生実態を踏まえた上で、指導教養を徹底するなど、継続的に各種取組を推進しています。                                      |                                 |
| (1) 再発防止教養等の実施                                                                                    |                                 |
| 交通事故を起こした職員を召致して、運転適性検査、運転技能訓練、交通事故をテーマとした小集団討議を実施し、職員の運転技能及び交通事故防止意識の向上を図りました。                   |                                 |
| また、警察署では、朝例会、月例会において署長、副署長等により、交通事故防止について指示、指導を行いました。                                             |                                 |
| (2) 運転技能の検証                                                                                       |                                 |
| 交通部運転免許センターにおいて、運転の指導的立場である職員が交通事故の第一当事者となった職員が運転する車両に同乗し、運転技能を検証するとともに、運転技能に応じた具体的な助言・指導を実施しました。 |                                 |
| また、運転技能の検証結果については、今後の指導教養に活用するため、対象職員の所属にフィードバックし、所属においても検証結果に基づく指導教養を実施しています。                    |                                 |
| (3) 運転技能訓練等の実施                                                                                    |                                 |
| 若手警察官を対象とした運転技能訓練や同乗者安全誘導訓練等、交通事故の発生実態に応じた指導教養を実施し、交通事故の再発防止に努めました。                               |                                 |
| (4) 車両運転技能認定制度の運用                                                                                 |                                 |
| 警察車両の運転は、緊急走行を伴う場合が多く、高度な運転技術が要求されていることから、職員の運転技能向上と交通事故の防止を図ることを目的として車両運転技能認定制度を導入しています。         |                                 |
| この制度に基づき、職員の運転技能の検査を実施し、車種に応じた運転資格を取得していなければ公用車の運転はできないこととしています。                                  |                                 |
| 2 取組の成果                                                                                           |                                 |
| 職員の交通事故防止意識の向上を図ることができ、平成 27 年中の公用車に係る交通事故の発生件数が前年対比で減少しました。                                      |                                 |
| <u>平成 28 年度以降（取組予定等）</u>                                                                          |                                 |
| 引き続き、交通事故の発生実態を踏まえた指導教養を推進するなど、交通事故防止対策を徹底します。                                                    |                                 |

**監査委員公表第4号**

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第2項の規定に基づき、平成24年度に実施した行政監査「高額物品の管理および活用について」について、その結果に基づいて平成28年3月までに講じた措置が知事、委員会等から通知されたので、同条第12項の規定により、次のとおり公表します。

平成28年5月2日

|         |   |   |   |   |
|---------|---|---|---|---|
| 三重県監査委員 | 福 | 井 | 信 | 行 |
| 三重県監査委員 | 服 | 部 | 富 | 男 |
| 三重県監査委員 | 津 | 村 |   | 衛 |
| 三重県監査委員 | 田 | 中 | 正 | 孝 |

監査の結果に基づいて講じた措置

部局名 防災対策部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>【管理について】</p> <p>① 事務手続き上不適切な事案が見受けられたので、留意の上、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 物品標示票が貼付されていなかった。【物品 9】</li> <li>・ 財務会計システムへ登録された設置場所と実際の設置場所が異なっていた。【物品 13】</li> </ul> <p>② 法律に基づく定期点検が実施されていなかったなので、今後、適正に実施されたい。【物品 8、9】</p> <p>③ 防災啓発車については、接触等による損傷が多発しているなので、運行管理に十分留意し、職員の安全意識および県有財産管理意識の高揚をはかるなど、再発防止に努められたい。【物品 9、10、11】</p> <p>【活用について】</p> <p>④ 利用する見込みのない物品の売却、譲渡または廃棄等の処分について検討されたい。【物品 13】</p> <p style="text-align: right;">(防災対策総務課、防災企画・地域支援課、災害対策課)</p>                                                                                                                                                                                                                              |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>【管理について】</p> <p>① ・ 物品標示票について、平成 24 年 11 月貼付しました。【物品 9】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 物品の設置場所について、財務会計システムの登録内容を修正しました（平成 26 年 4 月作業完了。）。</li> </ul> <p>【物品 13】</p> <p>② 法律に基づく定期点検について、三重県移動防災情報センター車は平成 26 年 3 月に実施、三重県防災啓発車は平成 25 年 3 月に実施し、以降定期的に実施しています。【物品 8、9】</p> <p>③ 防災啓発車の運行にあたっては、安全監視員 1 名以上配置を徹底するとともに、安全監視員と互いに声かけ等を行い、目視による安全確認の徹底を図りました。平成 26 年度以降、物損事故は発生していません。</p> <p>また、金品の損傷や交通事故の未然防止を図るためには、物品管理や安全運転に対する日頃からの意識の醸成が重要であることから、節目ごとに課内会議等を通じ県有財産の適正な管理意識や交通安全意識についての注意喚起を行うなど、日常的な意識付けの徹底を図っています。【物品 9、10、11】</p> <p>【活用について】</p> <p>④ 現在、四日市市において、平成 29 年度末完成を目標に広域防災拠点（北勢拠点）の整備を進めており、各防災拠点に配備してある災害対応用資機材の見直しも行う予定としていますので、合わせて飲料水自動給水装置についての整理を行うこととしました。【物品 13】</p> |

部局名 防災対策部

|                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                         |
| <p>【管理について】</p> <p>事務手続き上不適切な事案が見受けられたので、留意の上、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 物品標示票が貼付されていなかった。【物品 15、16】</li> </ul> <p style="text-align: right;">(消防学校)</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                         |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>【管理について】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 物品標示票について、平成 24 年 11 月貼付しました。【物品 15、16】</li> </ul>                                                             |

部局名 健康福祉部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>【管理について】</p> <p>① 事務手続き上不適切な事案が見受けられたので、留意の上、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 財務会計システムへ登録された取得年月日と実際の取得年月日が異なっていた。【物品 25、26】</li> </ul> <p>【活用について】</p> <p>② 利用する見込みのない物品の売却、譲渡または廃棄等の処分について検討されたい。【物品 26】</p> <p>※ 物品は「身体障害者総合福祉センター」にて指定管理者が管理<br/>(障がい福祉課)</p>                                         |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>①財務会計システムに、実際の取得年月日を追記しました。(平成 25 年 3 月作業完了。)【物品 25、26】</p> <p>②当該物品は身体障がい者のリハビリ用機器ですが、機器が老朽化しているため、売却や譲渡は困難であり、また、利用目的が限定的で、汎用性がないため、他所属との共同利用も困難です。さらに、廃棄処分には、経費がかかることから、動作の設定や結果の管理をおこなうパソコンが動かないためリハビリ用機器としては使用できませんが、運動機器として動作する間は、引き続き使用することとしました。【物品 26】</p> <p>2 今後の取組予定等</p> <p>今後は備品の管理を適切に実施していきます。</p> |

部局名 健康福祉部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p>【管理について】</p> <p>① 事務手続き上不適切な事案が見受けられたので、留意の上、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 物品標示票が貼付されていなかった。【物品 28】</li> </ul> <p>② 構成機器の特定が困難なセット品については、個々の機器を補助簿に記録したり、個々の機器全てに枝番をつけた物品標示票等を貼付するなど、容易に構成機器を特定できるよう管理されたい。【物品 28】</p> <p>※ 物品は「みえこどもの城」にて指定管理者が管理<br/>(少子化対策課)</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>①② 監査で指摘された事項について改善する一方で、検討した結果、耐用年数が経過し、今後も利用見込みが立たないことから、平成 25 年 2 月に廃棄処分を行いました。</p> <p>2 今後の取組予定等</p> <p>今後は備品の管理を適切に実施していきます。</p>                                                                                                                                           |



部局名 健康福祉部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>【管理について】</p> <p>① 事務手続き上不適切な事案が見受けられたので、留意の上、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 財務会計システムへ登録された取得年月日と実際の取得年月日が異なっていた。【物品 32】</li> </ul> <p>【活用について】</p> <p>② 利用する見込みのない物品の売却、譲渡または廃棄等の処分について検討されたい。【物品 32】</p> <p style="text-align: right;">(松阪保健所)</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>①財務会計システムに、実際の取得年月日を追記しました。(平成 25 年 3 月作業完了。)</p> <p>②今後の利用見込みもなく、他所属の利用希望もなかったため、平成 27 年 2 月廃棄及び売却を行いました。</p> <p>2 今後の取組予定等</p> <p>今後は備品の管理を適切に実施していきます。</p>                                                                                                  |

部局名 環境生活部

|                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <p>【管理について】</p> <p>今後の収蔵品の増加に伴い、管理に支障を来すことのないよう、収蔵庫において作家別、制作年度別等系統的に収蔵品を整理するよう努められたい。【物品 92～121】</p> <p style="text-align: right;">(美術館)</p>                                                                                                                      |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>収蔵品について、平成 24 年度にジャンル別、作家別、制作年度別等系統的な整理を重点的に実施するとともに、平成 25 年から平成 27 年の間に生じた収蔵品についても、同様の整理を行いました。【物品 92～121】</p> <p>2 今後の取組予定等</p> <p>今後も収蔵品の増加分が見込まれるため、系統的な整理を進めていくとともに、適切な管理に努めていきます。</p> <p style="text-align: right;">【物品 92～121】</p> |

部局名 環境生活部

|                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                            |
| <p>【管理について】</p> <p>収蔵品については、展示記録、貸出記録、点検記録および修繕記録等の履歴全体が、個々の収蔵品ごとに確認できるよう管理されたい。【物品 123～133】</p> <p style="text-align: right;">(総合博物館)</p>                       |
| 講じた措置                                                                                                                                                            |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>収蔵品ごとに、収蔵品管理システムにより、展示や貸出、点検、修繕等の履歴全体を記録する管理方法に改めました。【物品 123～133】</p> <p>2 今後の取組予定等</p> <p>今後も収蔵品管理システムにより、適正に管理していきます。【物品 123～133】</p> |

部局名 環境生活部

|                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                            |
| <p>【管理について】<br/>           収蔵品については、点検記録および修繕記録の履歴全体が、個々の収蔵品ごとに確認できるよう管理されたい。<br/>           【物品 134～138】<br/>           （斎宮歴史博物館）</p>                                           |
| 講じた措置                                                                                                                                                                            |
| <p>1 実施した取組内容及び成果<br/>           収蔵品ごとに、収蔵品管理システムにより、展示や貸出、点検、修繕等の履歴全体を記録する管理方法に改めました。【物品 134～138】</p> <p>2 今後の取組予定等<br/>           今後も収蔵品管理システムにより、適正に管理していきます。【物品 134～138】</p> |

部局名 地域連携部

|                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>【管理について】<br/>           ① 構成機器の特定が困難であるため、個々の機器を補助簿に記録したり、個々の機器全てに枝番をつけた物品標示票等を貼付するなど、容易に構成機器を特定できるよう管理されたい。【物品 139】<br/>           ② 遊休状態の物品の点検については、その必要性、実施頻度等を十分検討されたい。【物品 139】</p> <p>※ 物品は「ゆめドームうえの」にて指定管理者が管理<br/>           （水資源・地域プロジェクト課）</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>1 実施した取組内容及び成果<br/>           ① 構成機器を特定する作業を行い、補助簿を作成し、それにより管理を行っていくこととしました。</p> <p>② 指定管理者が全品点検を行っており、必要性について検討を行っております。</p>                                                                                                                           |

部局名 農林水産部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>【管理について】</p> <p>① 事務手続き上不適切な事案が見受けられたので、留意の上、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 財務会計システムへ登録された設置場所と実際の設置場所が異なっていた。【物品 154】</li> </ul> <p>② 物品を県の機関以外に設置して利用する場合は、物品の利用、維持管理および毀損の場合の責任負担等、必要な事項を定めた上で行われたい。</p> <p>また、無償貸付等である場合には「財産の交換、無償譲渡、無償貸付等に関する条例」および「三重県会計規則」に基づき適正に処理されたい。【物品 154】</p> <p>【活用について】</p> <p>③ 利用する見込みのない物品の売却、譲渡または廃棄等の処分について検討されたい。【物品 154】</p> <p style="text-align: right;">(畜産課)</p>                |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>【管理について】</p> <p>① 物品の設置場所について、財務会計システムに正確な情報を登録するよう徹底を図りました。</p> <p>② 今後、物品を県の機関以外に設置して利用する場合は、機器の維持管理等に係る必要な事項について事前に取り決めを行うように改めました。</p> <p>また、無償貸付等を行う場合は、「財産の交換、無償譲渡、無償貸付等に関する条例」及び「三重県会計規則」に基づき適正に処理するよう徹底を図りました。</p> <p>【活用について】</p> <p>③ 物品は、耐用年数が経過し、今後の利用見込みも無いため、無償貸与及び無償譲渡の募集を行ったものの利用希望者が無かったことから、平成 25 年 6 月 17 日、三重県会計規則に基づき不用物品に通知、決定及び処分の手続きを行った。また、財務会計システム上の登録についても不用物品に分類換した上で、平成 25 年 12 月 14 日廃棄（売却）処分を行いました。</p> |

部局名 農林水産部

|                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                           |
| <p>【管理について】</p> <p>構成機器の特定が困難であるため、個々の機器を補助簿に記録したり、個々の機器全てに枝番をつけた物品標示票等を貼付するなど、容易に構成機器を特定できるよう管理されたい。【物品 157】</p> <p style="text-align: right;">(中央家畜保健衛生所)</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                           |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>構成機器を特定する作業を行い、個々の機器すべてに枝番をつけた物品標示票を貼付しました。</p> <p>(平成 25 年 3 月作業完了)</p>                                                               |

## 部局名 農林水産部

|                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>【管理について】</p> <p>① 物品の処分を行う際には、「三重県会計規則」等の規定に基づき適正に行われたい。【物品 170】</p> <p>【活用について】</p> <p>② 利用する見込みのない物品の売却、譲渡または廃棄等の処分について検討されたい。【物品 163、164】<br/>(農業研究所)</p>                                                                                                                             |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>【管理について】</p> <p>① 三重県会計規則に基づいた処理がされていなかったことから、三重県会計規則第 116 条及び第 117 条の規定に基づき廃棄処分を行いました。(平成 25 年 3 月完了)【物品 170】</p> <p>【活用について】</p> <p>② 2 物品とも耐用年数を大幅に経過しており、また機器の故障により利用できず、今後の利活用の見込みや修理部品の供給もないことから、三重県会計規則の規定に基づき、平成 26 年 11 月廃棄処分を行いました。<br/>【物品 163、164】</p> |

## 部局名 農林水産部

|                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p>【活用について】</p> <p>操作可能職員がいない等の理由により利用されていない物品について、早期に操作可能職員の養成を行うほか、他の機関での活用を検討するなど、有効活用に努められたい。【物品 179～181】<br/>(畜産研究所)</p>                                                                                                                    |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>【活用について】</p> <p>① 各機器の操作対応が行えるよう所内での職員研修会(平成 25 年 7 月、平成 27 年 7 月)や関係機関主催の研修会等に参加(平成 27 年 6 月)し、職員の養成に努めました。【物品 179～181】</p> <p>2 今後の取組予定等</p> <p>② 現在、修理が必要な状態であるため、予算及び研究課題を勘案し今後の有効活用について検討します。<br/>【物品 179～181】</p> |

## 部局名 病院事業庁

|                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <p>【管理について】</p> <p>物品の処分を行う際には、「三重県病院事業庁会計規程」等の規定に基づき適正に行われたい。【物品 270】<br/>(一志病院)</p>                                                                                                                                                                                        |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>物品の処分を行う際には、「三重県病院事業庁会計規程」等の規定に基づき不用決定・不用物品処分決議書による不用の決定したのち、廃棄処分を行うとともに、固定資産管理システムにおいても、不用物品の除却の登録漏れが無いよう、職員への周知を徹底した結果、適正な事務処理が行われています。</p> <p>2 今後の取組予定等</p> <p>三重県病院事業庁会計規程等の諸規定に留意し、担当職員の一層の知識向上に取り組むとともに、職員相互で十分チェックするよう、適正な事務処理に努めていきます。</p> |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                   |
| <p>【管理について】</p> <p>① 国庫補助金で取得した物品について、当該補助金の交付要領で定められている台帳の整備が不十分であったので、今後適正に処理されたい。【物品 300】</p> <p>【活用について】</p> <p>② 利用する見込みのない物品の売却、譲渡または廃棄等の処分について検討されたい。【物品 300】<br/>(桑名工業高等学校)</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                   |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>【管理について】</p> <p>① 該当物品をはじめ、産業教育振興費で取得した物品について、台帳を整備しました。</p> <p>【活用について】</p> <p>② 今後も利用見込みがなく、利用を希望する所属もなかったため、平成 27 年 1 月 7 日に廃棄処分しました。</p>                   |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                               |
| <p>【管理について】</p> <p>① 一式管理できる要件を満たしていない物品については、財務会計システムへの登録や物品標示票の貼付等、個々の機器ごとに適正に管理されたい。【物品 319】</p> <p>【活用について】</p> <p>② 利用する見込みのない物品の売却、譲渡または廃棄等の処分について検討されたい。【物品 320】<br/>(四日市工業高等学校)</p>         |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                               |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>【管理について】</p> <p>① 個々の機器ごとに、財務会計システムへ登録し、物品標示票を貼付しました。</p> <p>【活用について】</p> <p>② 平成 17 年度の学科改変により現在は利用をしていませんが、検討した結果、将来カリキュラム等の変更により授業で利用することも想定されるため、現状どおり保有することとしました。</p> |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>【管理について】</p> <p>① 構成機器の特定が困難なセット品については、個々の機器を補助簿に記録したり、個々の機器全てに枝番をつけた物品標示票等を貼付するなど、容易に構成機器を特定できるよう管理されたい。【物品 332】</p> <p>【活用について】</p> <p>② 有効活用の検討を速やかに行うとともに、検討の結果なお利用が見込めない場合には、当該物品の売払、譲渡または廃棄等の処分について検討されたい。【物品 332】</p> <p style="text-align: right;">（四日市中央工業高等学校）</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>【管理について】</p> <p>① 各機器に枝番をつけた物品標示表を貼付して、補助簿を作成し、管理することとしました。</p> <p>【活用について】</p> <p>② 装置の一部を使用しており、将来、実習及び課題研究の内容の変更により使用することも想定されるので、現状のまま保有することとしました。</p>                                                                                             |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>【管理について】</p> <p>① 事務手続き上不適切な事案が見受けられたので、留意の上、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 財務会計システムへ登録された設置場所と実際の設置場所が異なっていた。【物品 338】</li> </ul> <p>② 構成機器の特定が困難なセット品については、個々の機器を補助簿に記録したり、個々の機器全てに枝番をつけた物品標示票等を貼付するなど、容易に構成機器を特定できるよう管理されたい。【物品 338】</p> <p>【活用について】</p> <p>③ 利用する見込みのない物品の売払、譲渡または廃棄等の処分について検討されたい。【物品 338】</p> <p style="text-align: right;">（亀山高等学校）</p> |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>【管理について】</p> <p>① 財務会計システム側の登録内容を実際の設置場所に修正しました。</p> <p>② 構成機器を特定する作業を行い、個々の機器すべてに物品標示票（製造品番号で区分）を貼付するとともに、補助簿（貸出簿）を作成し、それにより管理していくこととしました。</p> <p>【活用について】</p> <p>③ 技術の変化等でその後の利用見込みがない物品については、適宜、売払・廃棄等を進めており、平成 27 年 3 月にも一部廃棄（売払）処分しました。</p> <p>2 今後の取組予定等</p> <p>物品の管理は、継続的な課題であるので、適宜、現況確認を行い、利用する見込みのない物品の売払、譲渡または廃棄等の処分を進めます。</p>                                |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                              |
| <p>【管理について】</p> <p>① 構成機器の特定が困難なセット品については、個々の機器を補助簿に記録したり、個々の機器全てに枝番をつけた物品標示票等を貼付するなど、容易に構成機器を特定できるよう管理されたい。【物品 346】</p> <p>【活用について】</p> <p>② 利用する見込みのない物品の売却、譲渡または廃棄等の処分について検討されたい。【物品 344、346】<br/>(津工業高等学校)</p>                 |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                              |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>【管理について】</p> <p>① 耐用年数が経過しており、今後も利用見込みがたたないため、補助簿の作成や物品標示表等を貼付することなく平成26年1月28日に売却処分しました。</p> <p>【活用について】</p> <p>② 耐用年数が経過しており、今後も利用見込みがたたないため、売却処分しました。<br/>平成27年5月29日【物品 344】<br/>平成26年1月28日【物品 346】</p> |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>【活用について】</p> <p>利用する見込みのない物品の売却、譲渡または廃棄等の処分について検討されたい。【物品 350、352】<br/>(みえ夢学園高等学校)</p>                                                                                                                                                 |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>本体については、利用見込みがなく、利用を希望する所属もなかったため、平成27年8月25日に売却処分しました。</p> <p>付属機器については、利用見込みのあるものを個別の備品として再利用するため、財務会計システムに台帳登録しました。【物品 350】</p> <p>正常に作動しないことから利用見込みがなく、売却を検討したが収益の見込みがないことから、平成27年1月15日に廃棄処分しました。【物品 352】</p> |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                  |
| <p>【管理について】</p> <p>操作可能職員の異動等や緊急に稼働させる必要がある場合などに備え、操作方法等の確実な引継を行うとともに、取扱説明書の適切な保管や組織的に共有できる操作マニュアルの整備等を行われたい。【物品 355、356】<br/>(久居農林高等学校)</p>           |
| 講じた措置                                                                                                                                                  |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>今後も利用見込みがなく、利用を希望する所属もなかったため、平成27年8月25日に売却処分しました。【物品 355】</p> <p>使用経験のある教員が作成した操作マニュアルを備品に備え付け、他の教員も共有できるようにしました。【物品 356】</p> |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                 |
| <p>【活用について】</p> <p>利用する見込みのない物品の売却、譲渡または廃棄等の処分について検討されたい。【物品 365】<br/>(松阪工業高等学校)</p>  |
| 講じた措置                                                                                 |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>今後も利用見込みがなく、利用を希望する所属もなかったため、平成 25 年 10 月 23 日に廃棄処分しました。</p> |

部局名 教育委員会事務局

|                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                     |
| <p>【管理について】</p> <p>構成機器の特定が困難なセット品については、個々の機器を補助簿に記録したり、個々の機器全てに枝番をつけた物品標示票等を貼付するなど、容易に構成機器を特定できるよう管理されたい。【物品 388】<br/>(宇治山田商業高等学校)</p>                                   |
| 講じた措置                                                                                                                                                                     |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>構成機器を特定し、機器一覧表により管理していくこととしました。<br/>セット品についても、個々の機器すべてに枝番をつけた物品標示票等を貼付しました。</p> <p>2 今後の取組予定等</p> <p>機器の更新・廃棄等を行った場合は、機器一覧表の変更等を行い、管理していきます。</p> |

部局名 警察本部

|                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の結果                                                                                                                                                                                           |
| <p>【管理について】</p> <p>事務手続き上不適切な事案が見受けられたので、留意の上、今後、適正な事務処理に努められたい。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 財務会計システムへ登録された設置場所と実際の設置場所が異なっていた。【物品 431】<br/>(警務部会計課)</li> </ul>                |
| 講じた措置                                                                                                                                                                                           |
| <p>1 実施した取組内容及び成果</p> <p>物品の設置場所について、財務会計システムの登録内容を修正しました。(平成 26 年 2 月作業終了)<br/>また、県有物品の保管場所の登録のあり方について見直しを行い、適正な管理が推進されました。</p> <p>2 今後の取組予定</p> <p>引き続き、教養等のあらゆる機会をとらえ指導を実施し、適正な管理を徹底します。</p> |



## (参考) 「物品」の一覧表

| 部局    | 機関名                 | 番号  | 物品名                            | 取得年月日       | 取得価格<br>(評価額) |
|-------|---------------------|-----|--------------------------------|-------------|---------------|
| 防災対策部 | 防災対策部<br>(防災対策総務課)  | 8   | 三重県移動防災情報センター車                 | H17. 03. 22 | 40,900,000円   |
|       | (防災企画・地域支援課)        | 9   | 三重県防災啓発車                       | H18. 03. 24 | 46,028,000円   |
|       |                     | 10  | 三重県防災啓発車                       | H19. 03. 15 | 44,392,885円   |
|       |                     | 11  | 三重県防災啓発車                       | H22. 03. 10 | 28,784,000円   |
|       | (災害対策課)             | 13  | 飲料水自動給水装置                      | S62. 03. 11 | 12,000,000円   |
|       | 消防学校                | 15  | 特殊用途自動車 (高規格救急車)               | H06. 11. 22 | 21,372,500円   |
|       |                     | 16  | 特殊用途自動車 (水槽付消防ポンプ自動車)          | H08. 01. 08 | 23,690,000円   |
| 健康福祉部 | 健康福祉部               | 25  | X線撮影装置                         | H08. 03. 31 | 9,735,000円    |
|       | (障がい福祉課)            | 26  | サイベックス                         | H09. 02. 10 | 8,800,000円    |
|       | 子ども・家庭局<br>(少子化対策課) | 28  | 顕微鏡 (走査型電子顕微鏡一式)               | H13. 03. 30 | 11,300,000円   |
|       | 松阪保健所               | 32  | ミラーカメラ                         | H11. 03. 19 | 9,480,450円    |
| 環境生活部 | 美術館                 | 92  | 赤い帽子の少女                        | S56年度       | 55,000,000円   |
|       |                     | 93  | 麦二三寸                           | S55年度       | 60,000,000円   |
|       |                     | 94  | 裸婦 (藤島武二作)                     | S56年度       | 60,000,000円   |
|       |                     | 95  | 裸婦 (前田寛治作)                     | S56年度       | 60,000,000円   |
|       |                     | 96  | 満ちくる朝潮                         | S57年度       | 60,000,000円   |
|       |                     | 97  | 箱根                             | S55年度       | 68,000,000円   |
|       |                     | 98  | サンタンヌ教会                        | S56年度       | 80,000,000円   |
|       |                     | 99  | 青い服を着た若い女                      | S63年度       | 80,000,000円   |
|       |                     | 100 | ラ・ロシュブロンドの村 (夕暮れの印象)           | S61年度       | 100,000,000円  |
|       |                     | 101 | 枝                              | S55年度       | 500,000,000円  |
|       |                     | 102 | 煙火                             | H7年度        | 45,000,000円   |
|       |                     | 103 | 村山槐多・関根正二等一括資料<br>(水彩画、素描、詩歌等) | H4年度        | 50,000,000円   |
|       |                     | 104 | 霧島                             | H11年度       | 55,000,000円   |
|       |                     | 105 | 沼の落日                           | H5年度        | 70,000,000円   |
|       |                     | 106 | 塞翁飼馬・簫史吹簫図屏風                   | H9年度        | 80,000,000円   |
|       |                     | 107 | アルベルト・フォラステールの肖像               | H7年度        | 150,000,000円  |
|       |                     | 108 | 大王岬に打ち寄せる怒濤                    | H9年度        | 157,500,000円  |
|       |                     | 109 | パッラーディオのタリア柱廊                  | H8年度        | 250,000,000円  |
|       |                     | 110 | ロマの女                           | H3年度        | 270,000,000円  |
|       |                     | 111 | アレクサンドリアの聖カタリナ                 | H3年度        | 425,000,000円  |
|       |                     | 112 | 老人像                            | H13年度       | 14,000,000円   |
|       |                     | 113 | 坐る                             | H14年度       | 15,000,000円   |
|       |                     | 114 | 道東の四季・秋                        | H14年度       | 15,000,000円   |
|       |                     | 115 | 六月の風景                          | H16年度       | 15,000,000円   |

| 部局    | 機関名                   | 番号  | 物品名                                     | 取得年月日       | 取得価格<br>(評価額) |
|-------|-----------------------|-----|-----------------------------------------|-------------|---------------|
| 環境生活部 | 美術館                   | 116 | 山村                                      | H17年度       | 15,000,000円   |
|       |                       | 117 | Miserere XIV                            | H21年度       | 15,000,000円   |
|       |                       | 118 | 駅の裏                                     | H18年度       | 23,600,000円   |
|       |                       | 119 | 巨椋の池                                    | H12年度       | 27,000,000円   |
|       |                       | 120 | 李白酔臥図屏風                                 | H16年度       | 40,000,000円   |
|       |                       | 121 | 橋から見たアルジャントウイユの泊地                       | H15年度       | 200,000,000円  |
|       | 総合博物館                 | 123 | 伊賀の湿地ジオラマ                               | H8年度        | 14,850,540円   |
|       |                       | 124 | ヒパクロサウルス化石                              | H06. 11. 10 | 20,600,000円   |
|       |                       | 125 | 大山田村足跡化石                                | H06. 09. 16 | 23,000,000円   |
|       |                       | 126 | ナウマンゾウ全身骨格標本                            | H8年度        | 10,403,000円   |
|       |                       | 127 | コウガゾウ全身骨格標本                             | H9年度        | 12,337,500円   |
|       |                       | 128 | モササウルス                                  | H9年度        | 12,600,000円   |
|       |                       | 129 | 東海道分間絵図                                 | H09. 03. 12 | 10,300,000円   |
|       |                       | 130 | 伊藤又五郎家文書 (182)                          | H08. 01. 18 | 12,900,000円   |
|       |                       | 131 | 上野陶磁資料館館蔵資料の内 常滑焼関係資料一式 (435件 471点)     | H09. 03. 18 | 20,828,671円   |
|       |                       | 132 | 上野陶磁資料館館蔵資料の内 常滑・伊賀信楽焼関係資料一式 (636件 66件) | H10. 01. 14 | 28,996,997円   |
|       |                       | 133 | 上野陶磁資料館館蔵資料の内 萬古焼関係資料 (745件 979点)       | H07. 09. 28 | 34,000,000円   |
|       | 斎宮歴史博物館               | 134 | 伊勢物語図屏風                                 | H02. 03. 30 | 18,025,000円   |
|       |                       | 135 | 伊勢物語図屏風右一隻                              | H02. 10. 01 | 18,025,000円   |
|       |                       | 136 | 住吉具慶筆三十六歌仙画帖                            | H04. 12. 25 | 18,540,000円   |
|       |                       | 137 | 伊勢物語絵巻 3 巻                              | H09. 08. 20 | 10,290,000円   |
|       |                       | 138 | 資経本斎宮女御集                                | H20. 03. 26 | 15,000,000円   |
| 地域連携部 | 地域連携部 (水資源・地域プロジェクト課) | 139 | 電光文字表示装置                                | H10. 04. 01 | 11,112,990円   |
| 農林水産部 | 農林水産部 (農畜産課)          | 154 | たい肥成型機械                                 | H13. 04. 01 | 5,964,000円    |
|       | 中央家畜保健衛生所             | 157 | 高速液体クロマトグラフィー                           | H01. 03. 10 | 5,300,000円    |
|       | 農業研究所                 | 163 | DNA塩基配列解析装置                             | H06. 03. 10 | 21,166,500円   |
|       |                       | 164 | 電子顕微鏡                                   | S61. 02. 20 | 16,880,000円   |
|       |                       | 170 | 顕微鏡画像解析装置                               | H05. 03. 31 | 9,785,000円    |
|       | 畜産研究所                 | 179 | 近赤外自動分析装置                               | H01. 12. 28 | 12,978,000円   |
|       |                       | 180 | キャピラリー電気泳動装置                            | H18. 02. 20 | 5,800,000円    |
|       |                       | 181 | 近赤外線分光分析計                               | H18. 03. 30 | 7,500,000円    |
| 病院事業  | 一志病院                  | 270 | 関節鏡システム                                 | H10. 02. 01 | 5,600,000円    |

| 部局    | 機関名          | 番号  | 物品名                          | 取得年月日     | 取得価格<br>(評価額) |
|-------|--------------|-----|------------------------------|-----------|---------------|
| 教育委員会 | 桑名工業高等学校     | 300 | 原子吸光分析装置                     | H04.03.05 | 6,033,150円    |
|       | 四日市工業高等学校    | 319 | 電力実験装置                       | H22.03.31 | 10,330,000円   |
|       |              | 320 | 熱膨張計                         | H03.03.19 | 5,100,000円    |
|       | 四日市中央工業高等学校  | 332 | 培養分析装置                       | H06.03.30 | 5,870,000円    |
|       | 亀山高等学校       | 338 | パソコン等一式                      | H18.03.30 | 14,250,000円   |
|       | 津工業高等学校      | 344 | 歯切盤                          | S61.02.04 | 5,070,000円    |
|       |              | 346 | EWSシステム                      | H11.03.10 | 25,809,000円   |
|       | みえ夢学園高等学校    | 350 | 機械木工実習装置                     | H11.03.30 | 13,072,500円   |
|       |              | 352 | ノンリニア編集機                     | H10.03.30 | 6,510,000円    |
|       | 久居農林高等学校     | 355 | 自動制御実習装置（NC旋盤）               | H05.03.15 | 11,845,000円   |
|       |              | 356 | 精密平面研削盤                      | S58.02.18 | 5,850,000円    |
|       | 松阪工業高等学校     | 365 | デザイン処理用コンピュータ                | H04.01.10 | 11,144,600円   |
| 警察本部  | 宇治山田商業高等学校   | 388 | パソコンLLネットワークシステム<br>(語学演習装置) | H17.03.31 | 11,500,000円   |
|       | 警察本部（警務部会計課） | 431 | 普通貨物自動車投光車                   | H11.08.06 | 7,232,400円    |

**監査委員公表第5号**

平成27年1月26日に包括外部監査人から提出のありました平成26年度包括外部監査の結果に基づき講じた措置について、三重県知事から平成28年4月6日付けで通知がありましたので、地方自治法（昭和22年法律第67号）第252条の38第6項の規定により次のとおり公表します。

平成28年5月2日

|         |   |   |   |   |
|---------|---|---|---|---|
| 三重県監査委員 | 福 | 井 | 信 | 行 |
| 三重県監査委員 | 服 | 部 | 富 | 男 |
| 三重県監査委員 | 津 | 村 |   | 衛 |
| 三重県監査委員 | 田 | 中 | 正 | 孝 |

## 平成26年度 包括外部監査結果に対する対応

| テーマ・区分・内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 対応結果                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 包括外部監査の意見及び指摘                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                     |
| 外部監査の結果－総括的意見－                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>1. 各部署の連携について（意見）</p> <p>今回の監査において、各部署の契約を個別に監査したところ、一部の部署で優れた取り組みが行われているケースがあった。こうした各部署の優れた取り組みを県全体に広めていく仕組みを構築することを検討すべきである。</p> <p>例えば、類似した内容の業務委託であるにもかかわらず、積算の根拠が十分に整っていない部署もあれば、一定の考え方に基つき積算の根拠を整備している部署もあった。考え方を共有できれば、積算根拠の透明性が向上すると考えられるし、積算を通じて、より経済性を追求できる可能性もある。また、積算行為の効率化が図られることから、積算に悩む担当者にとってもメリットがあると考えられる。</p> <p>県の内部にはベスト・プラクティスというべき優れた取り組みが存在しているが、それを共有化する仕組みが構築されていない。ベスト・プラクティスの共有化は、コストをかけることなく、効果が見込めるものである。各部署のベスト・プラクティスを研修会で公表するなど、各部署の取り組みを共有できるような仕組みを構築していただきたい。</p> | <p>業務委託に関する優良事例については、出納局で実施している実地検査等を通じて、ベスト・プラクティスの事例収集を行いました。</p> <p>そして、それらを類型化し、全庁で共有できる優良事例については、出納局が実施した専門研修において紹介し、広く周知を図りました。</p> <p>また、これらのデータについては、電子ロッカーに登録することで全庁的に共有化を図りました。</p> <p>今後優良事例を積み上げ、共有化を図ります。（出納局）</p>     |
| <p>2. 情報の一元化によるノウハウの蓄積について（意見）</p> <p>今回の監査では、委託契約の契約内容、契約方法、予定価格等のデータを入力するため、各部署にアンケートを実施しているが、アンケートを行わなければ県の委託契約の全体像を把握できない状態になっていることは望ましいことではない。各部署がそれぞれの情報を管理するのではなく、県全体で情報が一元管理されれば、委託契約の全体を把握しやすく、県にとってもメリットがあると考えられる。</p> <p>例えば、予定価格の設定にかかる積算について、今回の監査では業務の特殊性などを理由に積算の困難さを訴える県担当者が複数いたが、仮に積算の内訳、実際の落札額及びその明細などの情報が過去から蓄積されていれば、他の契約の情報を参照することで、積算の困難さを解消できた可能性がある。また、過去から積算可能であった委託契約においても、こうした情報の蓄積は、より明確な根拠に基づいた、より効率的な積算の実施に資すると考えられる。さらに、他部署に類似の契</p>                                      | <p>物件関係の契約は、基本的に電子調達システム（物件等）において、各所属でデータ検索が可能であり、必要な情報を利用することができず。</p> <p>これらをさらに活用しやすくするため、平成26年度登録分391件を5項目に類型化・リスト化を行い、類似の契約を容易に検索できるようにしました。</p> <p>なお、全庁的に参考となるような優良事例は、「1. 各部署の連携について」とおり、ベスト・プラクティス事例として共有化を図りました。（出納局）</p> |

|                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>約があることが分かれば、現在行われている特命随意契約や一者入札を、より競争性のある契約方法へ変更できる可能性もあると思われる。</p> <p>価値のある情報を拾い上げ、活用できるようにする仕組みの整備について検討することが望ましい。</p> | <p><b>3. 予定価格の設定にかかると積算について（意見）</b></p> <p>予定価格の積算は、契約の基本的かつ重要な行為であり、契約価格の決定に重大な影響を及ぼすものであるため、できる限り客観的に適正な金額を決定することが必要である。</p> <p>今回の包括外部監査において実施した県に対するアンケートでは、予定価格の積算方法を5つに分類して回答を得た。アンケート結果によれば、単独の参考見積書によるとの回答が26件あり、前年度契約金額を参考に算定しているとの回答は46件あった。三重県会計規則運用方針では、取引の実勢価格や市場価格などを考慮して予定価格を設定することとされている。また、「価格についてまです事業者の申込み（価格）に任せておくと、不当に高価となったり公正を欠くものとなるおそれがある」ことから、「随意契約においても競争入札の場合に準じて、あらかじめ設定した予定価格と事業者が算定した見積金額とを対照」することが求められている。しかし、単独の参考見積書による場合、予定価格が前述の役割を果たすものとならない。また、前年度の契約金額を参考に算定している場合、機械的に前年度と同額にすれば、予定価格は検証されずに用いられ続けることになる。</p> <p>今回の監査において、積算根拠が不明確であるものや積算時の検討が必ずしも十分とはいえないものなどが散見された。過去からの経緯、経済環境の変化、業務の特殊性など様々な要因を考慮しなければならぬ積算においては必ずしも正解が1つとは限らないが、であればこそ不断の創意工夫が求められるところである。予定価格の設定にかかる積算においては以下の(1)～(3)につきよく検討し、各部局へ周知し徹底していただきたい。</p> <p>(1) 予定価格は、原則として独自に経費等を積み上げて設計した積算金額に基づいて設定すべきである。業務に必要な工数を見積ることと積算し、業務実施後に見積り工数と実績工数を比較して工数を見直し、翌年度の工数の見積りに反映することで、予定価格の精度を高めていくことができる。</p> <p>(2) ただし、全ての契約において工数を見積ることは実務的に困難であると思われる。そうした場合、適当と思われる若干名の業者に価格を見積らせる方法（複数の参考見積書により算定する方法）も適正であると思われる。</p> <p>(3) 県には、「独自に経費等を積み上げて算定する方法」あるいは「複数の参考見積書により算定する方法」のいずれかで予定価格を積算することを求めたいが、委託業務の特殊性などから「単独の参考見積書により算定する方法」によらざるを得ない場合も想定される。そうした場合でも、業者より入手した参考見積書の金額をそのまま使用するのではなく、たとえ一部分であっても単価や工数を検証することができないか、検討することが必要である。</p> |
|                                                                                                                             | <p>平成27年3月に、各所属あてに予定価格の設定にかかるとる積算の考え方(1)から(3)の項目について周知を行いました。</p> <p>積算の参考となるような優良事例は、「1. 各部局の連携について」のとおり、ベスト・プラクティスとして全庁的に情報共有を図っています。</p> <p>(出納局)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

#### 4. 業務履行能力の確認について（意見）

競争入札は誰でも自由に競争する機会が与えられるべきものであるが、一方で契約の適正な履行が必要であるため、地方自治法施行令第167条の4において入札に参加する者の資格が定められている。また、地方自治法施行令第167条の5において、地方自治体は必要な資格について追加して定めることができる。そこで、県は、三重県会計規則第61条第1項第3号において競争入札の参加資格を定めているが、同条文以外で競争入札の参加資格として財政状態や経営成績が問われることはない。

監査対象案件の中には3年間の契約期間中に経営悪化により業務の履行が困難となった委託先があった。契約期間中に委託先が破たんすれば、県の業務の履行、ひいては県民へのサービス提供に重大な支障を来す危険性がある。委託先が業務履行能力を有していることの確認は極めて重要といえるが、委託先の継続企業としての能力を判定する場合、前述の三重県会計規則第61条第1項第3号の情報のみでは不十分と言わざるを得ない。委託先が継続企業としての能力を有するか否かの判断を完全に行うことは不可能であるが、判断の精度を高めるため、例えば以下のような対応を定めることを検討していただきたい。

- ・財政状態や経営成績の判断基準を三重県会計規則に追加する、あるいは総合評価方式の競争入札の場合には評価項目に追加する。
- ・決算書等入手し、設定した判断基準を満たしているか確認する。
- ・設定した判断基準を満たしていない場合には、継続企業としての能力に疑問が生じていると考えられるため、資金繰り表や今後の受注見込みなどの追加資料の提出を求めるとともに、必要に応じてヒアリング調査を行い、継続企業としての能力を吟味する。
- ・全ての委託契約につき上記の対応をすることは現実的ではないため、契約期間が複数年にわたるもの、あるいは契約金額が高額であるものなど、影響が大きい委託契約に限定する。

平成26年12月から、県民サービスに直接影響のある委託業務として、総合評価一般競争入札で実施する予定価格が2,000万円以上の清掃・警備業務について、入札時に財務諸表の提出を求め、財務状況の分析・確認を行っています。また、必要に応じてヒアリングを実施しています。複数年契約を締結した企業に対しては、毎年度財務諸表の提出を求め、財務状況の分析・確認を実施しています。（出納局）

#### 5. 低入札価格調査における経営状況等の確認について（意見）

県は、地方自治法施行令第167条の10の2に基づき、設計金額が1,000万円以上の清掃業務、警備業務等につき、低入札価格調査制度を設けている。

低入札価格調査制度の調査内容のうち「五 経営状況等」については落札候補者より貸借対照表を提出させ、その内容を検討していることである。しかし、「五 経営状況等」につき剰余金の有無だけで健全性を判断しており、検討が十分とはいえない事例があった。低入札価格調査制度においては、事情聴取などを含む幅広い調査方法が想定されている。よって、各部署が必要に応じて調査方法を選択し、その調査につき説明責任を果たすべきである。しかし、経営状況等の検討が十分でない理由として、担当者に財務的知識が不足していること、及び経営状況等の調査方法や判断基準が設定されていないことが考えられるため、県には併せてその解消策を検討していただきたい。具体的には、「第4. 業務履行能力の確認について」にも記載しているが、財政状態や経営成績について追加調査を行うべき判断基準を示すとともに、設定した判断基準を満たしていない場合には、追加資料の提出やヒアリング調査を行う必要があることを検討し、明文化することが望まれ

低入札価格調査制度を設けている、設計金額が1,000万円以上の清掃・警備業務において、低入札案件となった場合には、財務諸表の提出を求め、財務状況の分析・確認を実施することとし、その旨関係所属に通知しました。今後、通知内容が適切に運用されるよう、各所属を指導してまいります。（出納局）

|                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| る。                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 6. 再委託の承認について（意 見）                | <p>県は、不適切な再委託が行われることで業務の質が低下したり非効率になったりすることを防止するため、原則として再委託を制限している。委託先が再委託を行うためには、県に書面を提出して承認を得る必要があるが、県に提出する書面には、想定される再委託金額を記載することが求められていない。</p> <p>再委託については、国による公共調達においても一定の制限が設けられているところであり、財務大臣通知「公共調達の適正化について」（平成18年8月25日付財計第2017号）において、適正な履行を確保するために審査を行うことが規定されており、審査に必要な情報としては、再委託の業務範囲や必要性などのほか再委託金額も挙げられている。再委託を行うことが適切か否かを判断する際には、十分な情報が県に提出される必要があり、再委託金額は再委託の規模や質を判断するうえで極めて重要な情報であると考えられる。県は、委託先の能力を評価して選定しているわけであるが、業務の大部分あるいは重要な一部を委託先が実施せずに再委託されたいとすれば問題である。再委託金額を把握することで、こうした事態の防止をより効果的・効率的に行うことができると考えられる。</p> <p>委託先が再委託の申請を行う際に、想定される再委託金額を提出させることにより、再委託の適切性の判断をより充実させるべきであり、明文化することを検討していただきたい。</p> |
| 7. 総合評価一般競争入札における入札結果の通知について（意 見） | <p>総合評価一般競争入札については、地方自治法施行令第167条の10の2において落札者決定基準の設定や学識経験者の意見聴取などの手続が定められており、県は、入札参加者の提案内容を公平かつ客観的に評価し、最適な業者を選定するために落札者決定基準を作成している。落札者は詳細な評価に基づき決定されており、監査の結果、総合評価一般競争入札における評価項目の設定及び学識経験者による意見聴取の手続きにつき合規性の点で問題はなかった。</p> <p>しかし、より一層、経済性・効率性を追求する観点から、入札参加者に対する入札結果の通知について改善を求めたい。入札参加者には文書により入札の結果が伝えられる。部局によって対応が異なっているが、当該文書には、順位のほか入札価格、価格評価点、技術評価点の記載しかないものがあった。評価結果の詳細は、落札できなかった業者にとって貴重な情報になると思われる。また、入札参加者が切磋琢磨し良い提案をすることで、県にもメリットが生じる。各部局が入札結果について可能な限り詳細な情報を通知し、入札参加者に対し提案内容の向上を促すことが望ましいため、既に実施済みの部局もあるが、各部局へ周知していただきたい。</p>                                                                                    |
| 8. 一者入札について（意 見）                  | <p>県は、発注する予定価格が3千万円以上の物件において、一般競争入札を実施した際に入札参加者が1者になった場合の対応方法を定めている。1者入札を有効とするかどうかの判断は、予定価格</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

再委託予定金額を含め、業務の範囲、再委託の必要性などの情報を収集したうえで適切に判断し、再委託について適正な履行を確保するよう、各所属あてに通知しました。

また、事務手続きの平準化を図り、統一した再委託の適否の判断が可能となるよう、再委託申請及び承認の様式例を示しました。

今後も、再委託について、適切な判断を行い、その可否を検討するよう、各所属を指導してまいります。（出納局）

物件関係の総合評価一般競争入札において、今後の入札での提案内容の向上を促すため、入札参加者に対して、自社分の詳細な評価結果の通知を希望する者に対して通知することとし、その旨出納局から各所属に通知しました。（出納局）

物件関係の1者入札の対応として、入札への参加が可能であったが参加しなかった者や入札参加申請を行ったが



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>の金額に応じて定められた、予算執行所属の審査会等の機関が行っている。公正性・透明性・競争性を確保しようとする県の姿勢を評価したい。</p> <p>しかし、競争入札に参加するかどうかは業者の自由意思ではあるものの、今回の監査においても1者入札が散見されたため、1者入札の原因分析とその解消策の検討は県の重要な課題であると思われる。解消方法の一つとして、入札に参加可能と思われる業者がいる場合には、入札に参加する意思がないか電話等で確認する声掛けが有効であると考えられる。入札に参加しない原因を把握する効果もあると思われるため、検討していただきたい。</p>                           | <p>辞退した者に対して、できる限り不参加又は辞退の理由を電話等で聴取し、一者入札の原因を分析し、次回以降において一者入札の改善に努めるよう、出納局から各所属に通知しました。</p> <p>(出納局)</p>                                                  |
| <p><b>9. 履行確認について (意見)</b></p> <p>地方自治法第234条の2では、地方自治体は契約の適正な履行を確保するため、必要な監督又は検査をしなければならぬと定めている。これを受けて、三重県会計規則第84条及び第85条においても監督及び検査が規定されている。監督及び検査による契約の履行確認は、契約の目的にかないた履行の確保を図るための手段として重要であるが、今回の監査において履行確認が十分とはいえない事例が散見された。履行確認の方法は、契約内容に応じて費用対効果を勘案しながら行うべきものであり、各出局において創意工夫することが求められるが、各出局に周知し徹底していただきたい。</p> | <p>各所属あてに、実績報告書に所定の報告事項が記載されているか確認するなど、契約内容に適合した適切な検査(履行確認)を実施するよう、通知を行いました。</p> <p>引き続き、出納局の実地検査において、適切な検査(履行確認)の実施について確認し、周知徹底してまいります。</p> <p>(出納局)</p> |

| テーマ・区分・内容                 |                                                                                                                                                                                        | 対応結果                                                                                                                                                                                                 | 備考    |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 外部監査の結果一部局個別意見一           |                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                      |       |
| Ⅰ 防災対策部                   |                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                      |       |
| 1. 平成 25 年度危険物取扱者保安講習事務委託 |                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                      |       |
| ① 予定価格の設定にかかる積算について (意見)  | 当該積算には職員給与などが含まれていたが、その金額の算出過程を示す資料がなかった。県は金額を算出する考え方を有しており、それには一定の合理性が認められるが、金額の算出過程を文書で明確にしておくことが望まれる。                                                                               | 職員給与などの積算について、その金額の算出過程を明確に記載した資料を作成しました。                                                                                                                                                            | 防災対策部 |
| 2. 防災ヘリコプター運航管理業務委託       |                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                      |       |
| ① 委託先の選定方法について (意見)       | 平成 25 年度の包括外部監査の結果報告書においては、防災上の理由から、海岸沿いのヘリポートである津市伊勢湾ヘリポートの移転を含めた将来の対応について検討が望まれるとの意見が述べられている。今後の検討の結果、移転することになった場合には、「随意契約理由 (要約) (C)」の要件は外れる可能性があることから、その場合には競争性のある業者選定を行うよう努められたい。 | 津市伊勢湾ヘリポートが将来的に移転することになった場合には、契約要件を精査し、競争性のある業者選定に努めます。                                                                                                                                              | 防災対策部 |
| Ⅱ 総務部                     |                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                      |       |
| 1. 三重県給与システム再構築/保守・運用業務委託 |                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                      |       |
| ① システム導入後に発生する費用 (意見)     | 本契約はシステム再構築と 5 年間の保守・運用を委託するものであるが、5 年経過後、引き続き再構築業者と随意契約で保守・運用契約を締結することになった場合、適切な予定価格を設定する必要がある。そのため毎期発生する、保守・運用費用を継続的かつ詳細に把握することが求められる。<br>今後、毎期の実績の検証を行うに際しては、より詳細な内訳書入手することが望ましい。   | 新給与システムの再構築は平成 27 年 6 月に完了し、平成 27 年 7 月から本稼働したことに伴い、保守・運用業務が発生しています。<br>平成 27 年度以降の実績の検証の際には、経済性の確保の観点から、より詳細な費用内訳書を徴収します。<br>なお、平成 27 年度に制度改正等に伴うシステム変更を行っていますが、その検証の際には、詳細な費用内訳書を徴収し経済性の確保に努めています。 | 総務部   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                      |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <p>② 入札参加者への入札結果の通知（意見）</p> <p>現在、入札参加者は入札等情報公開システムで公開される「入札・見積結果情報」により入札の結果を確認できるが、入札価格、技術評価点、合計評価点の記載しかない。<br/>落札できなかった業者にとつて、評価が低かった項目を知ることが次の提案をより良いものにするために極めて有意義であると思われる。また、入札参加者が互いに切磋琢磨すること、県にとつてもより良い提案を受けられるメリットが生じる。入札結果についてより詳細な情報を個別に通知する等、入札参加者に対し提案内容の向上を促すことが望ましい。</p> | <p>総合評価一般競争入札の入札結果について、入札参加者に対して可能な限り詳細な情報を通知するよう、平成27年7月23日付けで出納局長から通知があったところです。<br/>平成27年9月1日以降の公告の入札案件からは、この出納局長通知に基づき、評価項目ごとの点数を希望する入札参加者に個別に通知することとし、入札参加者に対して提案内容の向上を促します。</p> | <p>総務部</p> |
| 2. 三重県ワークライフバランス支援事業業務委託                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                      |            |
| ① 委託業務の実績報告（指摘）                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                      |            |
| <p>本委託業務は、仕事と生活の調和を図り、育児・介護等の生活面での支障により心身に疲労をきたすことを防止するために必要な支援を委託するものである。<br/>委託先が提供するサービスが職員に対して行われていたことは確認できたが、仕様書に記載されている業務委託の内容がどのように履行されたのか一部不明瞭であった。業務委託の内容と整合するように仕様書の記載内容を変更するとともに、仕様書に沿った履行確認の資料を残すことが必要である。</p>                                                             | <p>当該事業について、仕様書に沿った業務を履行したことを確認できる資料を残しました。<br/>平成27年度当該事業については、業務委託内容と整合するよう仕様書の記載内容を見直しました。<br/>今後適正な仕様書を作成し、業務委託の履行確認を行ったうえで確認した資料を残すように努めてまいります。</p>                             | <p>総務部</p> |
| ② 再委託先の選定における競争性の確保（意見）                                                                                                                                                                                                                                                                | <p>再委託先の選定については、競争性を確保した選定を実施するよう仕様書に明記するなど契約内容の見直しを行いました。<br/>今後、競争性を確保した選定に努めてまいります。</p>                                                                                           | <p>総務部</p> |
| ③ 利用実績の向上（意見）                                                                                                                                                                                                                                                                          | <p>利用実績は前年同期より増加はしているが、十分活用された状況ではない。職員への情報提供メールの発信、Webサイトの充実などにより、周知するとともに、利用しやすいメニューについても検討し、職員に十分に活用されるよう努められたい。</p>                                                              | <p>総務部</p> |
| 3. 電子計算事務処理業務委託（恩給・年金）                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                      |            |

|                                                                                                                                                                                            |  |  |                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                   |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| ① 予定価格の設定にかかる積算（意見）                                                                                                                                                                        |  |  | 受託者から提出された見積書の内訳は必ずしも実勢価格と比較できる様式にはなっていないため、なるべく実勢価格と比較しやすいように内訳書の構成を変更することが考えられる。例えば、労働時間数×時間単価＝人件費、という形式で記載した場合には、時間単価について実勢価格との比較がある程度可能になると思われる。実勢価格との比較が可能となるよう、見積書の様式を工夫することが望ましい。                                  | 受託者から提出された見積書を実勢価格と比較できるようにするため、平成 27 年度の見積書の様式を変更しました。<br>今後も実勢価格との比較が可能になるよう見積書の様式の工夫に努めてまいります。 | 総務部 |
| 4. 三重県栄町庁舎等設備管理業務委託                                                                                                                                                                        |  |  | ① 再委託の承認（指摘）                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                   |     |
| 県は委託先から提出された再委託通知書に基づき再委託を承認していたが、この通知書の再委託金額は本業務委託の契約額そのものが記載されており、この通知書では委託業務の全部が再委託されていることになっていた。しかし、再委託を行っている部分は、本契約の一部であり金額の記載誤りに気が付くことなくそのまま再委託は承認されている。今後は再委託申請書の内容を十分検討することが必要である。 |  |  | 再委託申請書の様式について、「再委託金額」と「契約金額」を併記する様式に変更し、記入誤りを防止するとともに、申請書を受領した際には複数人で記載内容のチェックを実施しました。<br>今後も契約事務の適切な実施に努めてまいります。                                                                                                         |                                                                                                   |     |
| 5. 平成 23～26 年度三重県本庁舎等警備業務・防災宿日直業務委託                                                                                                                                                        |  |  | ① 委託先の選定方法（指摘）                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                   |     |
| 本委託業務については、低入札価格調査を行った上で業務履行が可能と判断されたため、落札が認められた。<br>当該調査では、決算書に利益剰余金が計上されていることから、健全な経営状態としているが、剰余金があるという理由だけで、健全な経営状態であると結論づけるのは妥当ではない。                                                   |  |  | 契約にかかる事業者の財務状況の確認については、出納局から総合評価一般競争入札で実施する予定価格 2,000 万円以上の清掃・警備業務委託を対象として、その方法が通知されたところ です。<br>この通知に即して、直近 2 か年分の財務諸表（貸借対照表、損益計算書）を事業者から徴取し「財務状況の分析（標準例）」を参考に財務状況を分析し、必要に応じヒアリングにより確認することとした。<br>今後も入札事務の適切な実施に努めてまいります。 |                                                                                                   |     |
| Ⅲ 健康福祉部                                                                                                                                                                                    |  |  | 1. 狂犬病予防及び動物愛護管理推進事業業務委託                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                   |     |
| ① 四日市市との費用分担について（指摘）                                                                                                                                                                       |  |  | 年度末に受託業務による剰余金が生じた場合には、四日市市と協議のうえ、業務量を反映                                                                                                                                                                                  |                                                                                                   |     |
|                                                                                                                                                                                            |  |  | 四日市市と協議のうえ、平成 26 年度分から業務                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                   |     |
|                                                                                                                                                                                            |  |  | 健康福祉部                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                   |     |

|                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                 |  |                                                                               |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------|-------|
| <p>する比率として人口比を採用し、両者に戻入する方法で費用分担を実施している。本来、按分計算にあたっては、三重県分、四日市市分を区分して実際の業務量を把握し、それぞれの積算と比較して、別々に精算を実施すべきである。また、業務の区分が困難である場合は、業務委託金額の比による按分等を行うなど、今後は合理的な費用分担について検討する必要がある。</p>                                                                           | <p>委託金額の比による按分等に基づき精算を行います。</p>                                                                                 |  | <p>減価償却費及び退職金引当費用の予定価格設定時における積算については、平成 27 年度事業分から三重県の負担額のみを予定価格に反映しています。</p> | 健康福祉部 |
| <p>② 予定価格の設定にかかると積算（減価償却費、退職金引当費用）について（指摘）</p> <p>減価償却費と退職金引当を予定価格に算入しているが、これらは、四日市市との間で分担すべき費用であることから、今後は積算の時点で、合理的な按分比率を使用し、三重県の負担額のみを予定価格に算入する必要がある。</p>                                                                                               | <p>③ 予定価格の設定にかかると積算（人件費）について（指摘）</p> <p>予定価格の積算に用いる人件費の単価の算定において、年間総労働時間に県と四日市市の人口比より算出した按分比を乗ずるのは合理的といえない。</p> |  | <p>人件費の積算に用いる単価については、平成 27 年度事業分から業務委託の比に基づき積算して設定しています。</p>                  | 健康福祉部 |
| <p>2. 平成 25 年度ライフイノベーション推進先進技術促進緊急雇用創出事業委託</p> <p>① 随意契約理由の記載について（指摘）</p> <p>鈴鹿医療科学大学と随意契約を行う合理性はあると思われるが、委託先の要件が明確に示されていないことから、鈴鹿医療科学大学と随意契約する明確な理由につながらない。このため、随意契約理由を十分かつ適切に記載することが必要である。</p>                                                          | <p>随意契約を行う場合には、委託先の要件設定について委託業務の目的・趣旨に照らして適切かつ正確なものとなっているか、また具体的な理由が記載されているか十分な確認を行っています。</p>                   |  |                                                                               | 健康福祉部 |
| <p>② 事業内容について（指摘）</p> <p>本委託業務は、医療・健康・福祉分野の啓発活動という目的だけではなく、実際には緊急雇用創出事業実施要領に基づく事業であり、本委託業務を行うことによる直接的な雇用創出が第一義的な目的であるが、その点を考慮したとしても、事業内容は委託先構内での数回のパネル展示と一民間企業が開発した福祉事業にも活用可能な産業機械の紹介にとどまっているとはいえ、事業規模と比較してその内容は伴っていないと思われる。支出に見合った十分な活動成果を上げる必要があった。</p> | <p>今後、類似の委託業務を行う際には、事業規模に見合った成果が得られるよう十分検討したうえで行うこととしています。</p>                                                  |  |                                                                               | 健康福祉部 |
| <p>3. 平成25年度 離職者等就労支援事業</p> <p>① 委託業務の拡充について（意見）</p> <p>介護職員初任者研修に関し、本委託事業には各回 40 名の定員が設けられており、受講希</p>                                                                                                                                                    | <p>平成 25・26 年度は年間 3 課程（定員 117 名）で</p>                                                                           |  |                                                                               | 健康福祉部 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                |                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| <p>望者は延べ231名存在していたのに対し、受講希望者の半数以上にあたる延べ117名が受講することができなかった。県は介護職員初任者研修課程の指定事業者として60の事業者を指定しており、指定事業者であれば当該業務は実施可能である。この指定事業者からは講師の派遣を受けること等で人的資源に余裕が生まれ、開講数を増やすことが考えられる。また、日程の調整等を工夫することで、開講数を増やす余地があるように思われる。</p>                                                                                                                                                           | <p>実施しましたが、平成27年度は、学生等を対象とした1課程（定員39名）を増やし、年間4課程（定員156名）に事業を拡充して実施しています。</p>                                                                                                                                   | <p>健康福祉部</p>                                                                |
| <p><b>4. 平成25年度 福祉・介護人材マッチング支援事業</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p><b>① システム改修費用の積算について（指摘）</b></p> <p>平成24年度及び平成25年度において、潜在的有資格者等データ整備・管理に関するシステム改修費が積算されたが、実際には改修の必要はなく、改修費用は発生しなかった。特に継続的に実施される事業において、過年度に不要と判断された事項を積算する場合、予定価格を適切に算定するため当該事項の事業遂行上の要否をより綿密に検討する必要がある。</p> | <p>平成27年度から継続事業においては、過年度に不要と判断された事項について、翌年度の必要性を十分に検討し、予定価格を適切に積算しています。</p> |
| <p><b>② キャリア支援専門員にかかる人件費について（意見）</b></p> <p>平成24年度及び平成25年度において、キャリア支援専門員にかかる人件費総額について、最終契約額が減額されている。</p> <p>継続する事業において、予定価格をより適切なものにするためには、積算額と実績が大きく乖離した場合、仕様書とおりの履行を確認できたのであれば、積算額の妥当性について再度検討し、翌事業年度の予定価格の積算に反映すべきである。</p>                                                                                                                                               | <p>平成27年度から継続事業において、履行実績を確認するとともに、積算の妥当性について、十分に検討を行い、予定価格を適切に積算しています。</p>                                                                                                                                     | <p>健康福祉部</p>                                                                |
| <p><b>③ 委託料の確定について（指摘）</b></p> <p>本委託業務は、委託業務に要した経費を委託料とするものであり、委託先により報告された経費を県の負担とすることが適当なものか検討する必要がある。そのため、経費の内訳を単に把握するだけでなく、その経費が実在したものであること、委託業務を遂行するためのものであること、非効率なものでないことを確かめる必要がある。</p> <p>具体的には、経費一件ごとの明細を入手して、請求書等により経費の実在性や委託業務と目的との適合性等を確認し、必要に応じてヒアリングを行うことが求められる。ただし、経費の件数は膨大であることから、全件の確認作業を行うことは現実的でなく、多額のものや不自然なものについて明細を閲覧し、重点的に確認することが効率性の観点から妥当と考える。</p> | <p>平成26年度の委託料の確定から、多額の費用にかかる事項等を抽出し、仕様書と照らし合わせるとともに、聴き取りを行うなど、経費の実在性や目的への適合性等を確認しています。</p>                                                                                                                     | <p>健康福祉部</p>                                                                |
| <p><b>5. 平成25年度 福祉・介護の魅力発信事業</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <p><b>① 実績報告書に掲載された広告について（指摘）</b></p> <p>成果物として提出された実績報告書の末尾に、社会福祉法人 全国社会福祉協議会の保険広告が2ページにわたり掲載されていた。当該広告の掲載については、仕様書に記載されて</p>                                                                                 | <p>県の許可なく委託の成果物に広告等を掲載しないよう徹底しました。</p>                                      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                             |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| おらず、事前の合意もなかった。なお、この広告が実績報告書に掲載されていることで、県が広告料収入を得ていることはなかった。今後、県の許可なく委託の成果物に広告等を掲載しないよう指導すべきである。                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                             |       |
| 6. シニア社会活動・健康づくり推進事業委託                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                             |       |
| ① 履行確認について（意見）                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                             |       |
| ねんりんピックへの派遣事業の詳細について、実績報告書を入手した段階でヒアリングを実施し、内容確認等を行っているが、履行確認の記録資料は保存されていなかった。委託者として、支出内容の妥当性について確認したことを明らかにするためにも、資料を保存することが望ましいと考える。                                                                                                                                                      | 平成 26 年度から履行確認の結果を記録し、委託先の関係書類等の写しとともに保存しています。                                                                                              | 健康福祉部 |
| 7. 精神通院公費診療報酬事務費(単価契約)                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                             |       |
| ① 履行確認について（意見）                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                             |       |
| 本委託業務の履行確認では、県は委託先から県の負担額の審査・算定結果を入手するとともに、精神病床を有する 18 病院について抜き取りでレセプトとカルテの照合を行っている。しかし、その他の診療所等ではこうした照合等が行われていない。診療所は多額の公費診療報酬が生じるわけではないが、多数存在することから全体では金額的影響がある。このため、履行確認の対象範囲をより一層拡大し、診療所等を含めることが望ましい。一定額以上のものを対象とし、ローテーションの考え方をういて対象とする診療所等を決定したりするなど、効率性及び実行可能性の観点もふまえ、履行確認の対象を検討されたい。 | 平成 27 年度から、診療所等についても、抽出により履行確認することとしています。                                                                                                   | 健康福祉部 |
| 8. 精神科救急医療システム運用事業委託                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                             |       |
| ① 事業計画書の入手について（指摘）                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                             |       |
| 本業務委託の委託契約書第 4 条によれば、受託者は年間の事業計画書を県に提出し、県の承認を受けるものとされている。しかし、実際には事業計画書は県に提出されておらず、同委託契約書第 5 条に基づき、受託者が県に毎月提出している当番表を事業計画書の提出とみなしていた。県は受託者に事業計画書の提出を求めるべきであった。                                                                                                                               | 平成 27 年度から事業計画書を提出させることとされています。                                                                                                             | 健康福祉部 |
| 9. 三重県障がい者就労安心事業                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                             |       |
| ① 有効活用について（意見）                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                             |       |
| 平成 19 年度と比べて平成 25 年度の支援人数は約 2 倍になっており、本委託業務による支援を求める障がい者が増えているが、予算による制約があること及び業務内容が変わってきたことから、障がい者 1 人当たり単価は低下する傾向にある。県は、支援を必要とする潜在的な人数を把握するとともに、支援回数や支援方法について検討し、より効果的に事業を実施するよう努めていただきたい。                                                                                                 | 障害者福祉施設からの一般就労者(平成 26 年度 161 人)のうち支援を必要とする対象者の当事業の積極的な利用について、事業所等に周知、依頼することにより、支援対象者の把握を行っています。それぞれの対象者のニーズにあった支援が行えるよう、対象となる障がい者や事業を実施する事業 | 健康福祉部 |



|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                        |       |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 所等の意見をお聴きしながら、支援回数、単価等を検討し、限られた予算の中で効果的な事業の実施に努めています。                                                  |       |
| 10. 三重県周産期医療ネットワークシステム運営研究事業(妊産婦)委託 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                        |       |
| ① 履行確認について (指摘)                     | 委託先から提出された事業報告書には、所定の報告事項である 1)他の周産期母子医療センターと産婦人科医会及び消防機関等と調整した内容とその結果、2)緊急搬送に必要な共通用紙の作成枚数と配布先、3)各産科医療機関からの相談・問い合わせ等の対応内容についての記載がなかった。また、セミナーの開催実績や研修受講実績とその成果の分析については、セミナー開催実績の記載のみであり、その成果の分析についての記載はなかった。<br>所定の報告事項を記載していないこの事業報告書を見て、確認することとは適切ではない。履行確認を慎重に行う必要がある。                                                          | 事業者に対し、仕様書に記載してある所定の報告事項を報告書に記載するよう指示しました。その結果、平成 26 年度事業の履行確認から、提出された事業報告書に所定の報告事項が掲載されていることを確認しています。 | 健康福祉部 |
| 11. 三重県広域災害・救急医療情報システム運営事業          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                        |       |
| ① 委託料の確定について (指摘)                   | 本委託業務は、委託業務に要した経費を委託料とするものであり、委託先により報告された経費を県の負担とすることが適当なものか検討する必要がある。そのため、経費の内訳を単に把握するだけでなく、その経費が実在したものであること、委託業務を遂行するためのものであること、非効率なものでないことを確かめることが必要である。<br>具体的には、経費一件ごとの明細を入手して、請求書等により経費の実在性や委託業務と目的の適合性等を確認し、必要に応じてヒアリングを行うことが求められる。ただし、経費の件数は膨大であることから、全件の確認作業を行うことは現実的ではなく、多額の明細を閲覧して不自然なものを重点的に確認することが効率性の観点から妥当なものと考ええる。 | 平成 26 年度の委託料の確定から、多額な費用にかかるとの事項を抽出し、請求書により委託業務の経費の実在性や目的への適合性を確認しています。                                 | 健康福祉部 |
| 12. 三重県地域医療研修センター事業委託               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                        |       |
| ① 委託料の確定について (指摘)                   | 本委託業務は、委託業務に要した経費を委託料とするものであり、委託先により報告された経費が適当なものか検討する必要がある。そのため、経費の内訳を単に把握するだけでなく、その経費が実在したものであること、委託業務を遂行するためのものであること、非効率なものでないことを確かめることが必要である。<br>具体的には、経費一件ごとの明細を入手して、請求書等により経費の実在性や委託業務と目的の適合性等を確認し、必要に応じてヒアリングを行うことが求められる。ただし、経費の件数は膨大であることから、全件の確認作業を行うことは現実的ではなく、多額の明細を閲覧して不自然なものを重点的に確認することが効率性の観点から妥当なもの                 | 平成 26 年度の委託料の確定から、多額な費用にかかるとの事項を抽出し、請求書により委託業務の経費の実在性や目的への適合性等を確認しています。                                | 健康福祉部 |



|       |                              |                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                          |       |
|-------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| と考える。 |                              |                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                          |       |
|       | ② 委託費で取得した備品等について(意見)        | 資産購入費で統計分析ソフト、プロジェクトが取得された。このような複数年にわたり使用することができる固定資産については、耐用年数にわたり使用できるように台帳等による適切な管理を行うことが求められる。<br>委託費で取得した備品等については適切に管理がなされるように、契約書もしくは仕様書において、備品等の管理の必要性について明記すべきである。                                                                        | 委託契約の中に複数年にわたり使用できる備品購入が含まれる場合は、契約書等で台帳整理等、適切な管理方法について定めることとしました。                                                                                        | 健康福祉部 |
|       | 13. 難病相談支援センター事業             |                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                          |       |
|       | ① 予定価格の設定にかかる積算について (意見)     | 現在、報償費の積算に利用している報酬単価は通常の医師の報酬よりも相当低く、この報酬を前提に契約金額が定められていることは、医師の善意に頼って業務を行っているものと考えられ、短期的に適正な報酬とすることが困難だとすると、可能な範囲で医師の報酬を見直すことを検討されたい。                                                                                                            | 当該事業の報償費は、相談会を年数回開催するにあたって、出席していただく医師への謝礼にあたるものであり、国庫補助事業において規定されている非常勤として雇い上げる医師の報酬単価を用いています。今後も適切な金額のあり方について、検討していきます。                                 | 健康福祉部 |
|       | 14. 平成 25 年度若年層の自殺対策推進体制構築事業 |                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                          |       |
|       | ① 研修会の実施地域の偏りについて(意見)        | 研修会の実施地域について、地域的な偏りが生じるのは、仕様書において希望する教育委員会若しくは学校に対して研修会を実施するとあり、本委託業務を有用なものと判断した一部の教育委員会からのみ依頼を受けているため、当該教育委員会に属する中学校に開催が集中しているものと推定される。本委託事業は有用な事業と考えられるものであり、事業の有用性を各教育委員会や学校が理解し、研修会の開催を希望してもらうために、研修会の視察やアンケート結果を見せるなどにより、積極的な働きかけを行うことが望まれる。 | 生徒への出前授業については、北勢、中勢、南勢、伊賀、紀州等県内全地域での実施に努めるよう、委託仕様書に記載しました。また、教師及び保護者への研修会についても、各市町の教育委員会及び学校の理解し、希望してもらえようように働きかけています。今後も引き続き当該事業の有用性について、積極的に働きかけを行います。 | 健康福祉部 |
|       | 15. 障がい者(児)歯科医療事業業務委託        |                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                          |       |
|       | ① 変更契約にかかる成果の報告について (指摘)     | 障がい者(児)歯科医療技術者養成実習について、県が委託先に求めた報告内容は、開催日、担当指導員と謝金の内訳であるが、この報告内容では、仕様書のとおり実習が行われているかどうか分からず、事実を確認しようにも報酬を受領した担当指導員に確認するしか術はない。今後は、委託者が事業を実施したことを確認できるように、少なくとも、実習毎に参加した歯科医師や歯科衛生士の氏名を記載するなど、適切な成果の報告を求めるべきである。                                    | 平成 26 年度の報告から、実習毎に参加した歯科医師や歯科衛生士の氏名を記載するなど、実績報告の様式を変更し、事業の成果が報告書にて確認できるようにしています。                                                                         | 健康福祉部 |

|                                       |                                                                                                                                                                                               |       |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 16. がん検診受診促進・精度管理事業業務委託               |                                                                                                                                                                                               |       |
| ① 予定価格の設定にかかる積算について (指摘)              | 平成 27 年度の予定価格の設定から、参考見積書の<br>のみを拠り所とするのではなく、過年度の実施状況<br>(実績) や類似業務の金額・単価をふまえ、年度ご<br>とに見直しを行い、適切に積算しています。                                                                                      | 健康福祉部 |
|                                       | 本委託業務では予算策定時の参考見積書の金額をそのまま予定価格としており、当該金額<br>は前年度とも同額である。予定価格は契約締結する場合の契約金額の基準となる価格であ<br>るが、積算の根拠が不明確なことから判断基準としては不十分である。<br>類似業務の金額・単価と比較するなど経済的実態をふまえた上で、年度ごとに積算を行い、<br>妥当性を検証できるようにすべきである。  |       |
| 17. 三重県地域がん登録運営事業委託                   |                                                                                                                                                                                               |       |
| ① 予定価格の設定にかかる積算について (指摘)              | 本委託契約では以前に入手した参考見積書の金額をそのまま予定価格としており、当該金<br>額は前年度とも同額である。予定価格は契約締結する場合の契約金額の基準となる価格であ<br>るが、積算の根拠が不明確なことから判断基準としては不十分である。<br>類似業務の金額・単価と比較するなど経済的実態をふまえた上で、年度ごとに積算を行い、<br>妥当性を検証できるようにすべきである。 | 健康福祉部 |
|                                       | 平成 27 年度の予定価格の設定から、参考見積書の<br>のみを拠り所とするのではなく、過年度の実施状況<br>(実績) や類似業務の金額・単価をふまえ、年度ご<br>とに見直しを行い、適切に積算しています。                                                                                      |       |
| 18. 母子寡婦福祉資金電子計算事務処理委託                |                                                                                                                                                                                               |       |
| ① 予定価格の設定にかかる積算について (意見)              | 本委託業務は継続的な契約であるため、平成 25 年度の契約時には、過年度の実施状況か<br>ら、各作業項目別に人件費、経費、用紙代等の単価及び数量を明示した設計金額の内訳を作<br>成することが可能であったと考えられる。そして、平成 25 年度の契約時には、県がそのよ<br>うな内訳を基に単価面、数量面から契約金額の合理性を検討することが望ましかった。             | 健康福祉部 |
|                                       | 今後、同様の業務を継続的に委託する場合の予定<br>価格の設定については、前年度の委託先の見積書を<br>参考とするのではなく、過年度の実施状況 (実績)<br>から各項目の必要額を積算します。                                                                                             |       |
| 19. 先天性代謝異常等検査事業業務委託                  |                                                                                                                                                                                               |       |
| ① 随意契約理由の記載について (指摘)                  | 検査業務のほかにも、委託する際の条件である調査・研究・医療介入・治療や県内治療機<br>関が集まったの研修会の実施などをふまえると、国立大学法人三重大学と随意契約を締結す<br>る合理性はあると思われるが、随意契約理由書の記載からはその合理性が確認できない。随<br>意契約理由を十分かつ適切に記載することが必要である。                              | 健康福祉部 |
|                                       | 平成 27 年度からは、委託する際の条件をふまえ、<br>効率的・効果的な事業実施のための随意契約の必要<br>性と理由を明確に記載しています。                                                                                                                      |       |
| Ⅳ 環境生活部                               |                                                                                                                                                                                               |       |
| 1. 三重県環境総合情報システム (行政事務処理システム) 再構築業務委託 |                                                                                                                                                                                               |       |
| ① 入札参加者への入札結果の通知について (意見)             | 入札参加者には「総合評価一般競争入札結果調書」により入札の結果が伝えられるが、当<br>該調書には、順位のほか入札価格、価格評価点、技術評価点の記載しかない。落札できなか                                                                                                         | 環境生活部 |
|                                       | 今後の入札結果通知については、平成 27 年 7 月<br>23 日付け出納局長通知「平成 26 年度包括外部監査                                                                                                                                     |       |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <p>った業者にとって、評価が低かった項目を知ることがは次の提案をより良いものにするために極めて有意義であると思われる。また、入札参加者が互いに切磋琢磨すること、県にとってもより良い提案を受けられるメリットが生じる。県は、入札結果についてより詳細な情報を通知し、入札参加者に対し提案内容の向上を促すことが望ましい。</p>                                                                                                                                               | <p>結果（総括的意見）への対応（保留分追加）について」に基づき、希望する入札参加者には自社分の詳細な評価結果を通知し、適切に対応します。</p>                                                                                                                                                                                                             |              |
| <p>2. 三重県地球温暖化防止活動推進員活動支援事業業務委託</p>                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |              |
| <p>① 委託業務の効果測定について（意見）</p> <p>何らかの方法で事業全体の効果を測定し、地球温暖化防止という目的に照らして、実施している事業が適切であるか検討することが重要である。また他の地方自治体が実施している推進員活動支援事業について情報収集を行うなどして、当該業務の効果を高める事業内容の検討をすべきである。</p>                                                                                                                                          | <p>地方自治体の役割として、地球温暖化対策に関する普及啓発は重要であるため、他の自治体に「地球温暖化防止活動推進員に関する調査」を実施しました。また、中部ブロック合同推進員研修会では他の推進員活動について情報収集しました。これらを参考に、これまで少なかった地球温暖化防止活動推進センターのコーディネートによる出前講座を増やすことで、講座内容の充実を図ることとしています。</p> <p>また、今後、地球温暖化防止や気候変動による影響に関する講座後のアンケートで、地球温暖化対策等の活動に取組む意向を示した受講者の割合を調査することとしています。</p> | <p>環境生活部</p> |
| <p>3. M-EMS審査員維持研修・普及啓発業務委託</p> <p>① 委託業務の効果測定について（意見）</p> <p>県はM-EMSの効果について検証を実施しているが、本委託業務の効果について直接的な検証がされていない。本委託業務の性質と、委託先が一般社団法人M-EMS認証機構に限られており、新規事業の提案がされにくいことを考えると、可能な限り直接的に、効果の検証を実施すべきであると考えられる。併せて、M-EMS認証事業所数の実績値が目標値を下回っており、本委託業務の効果が十分ではないと推測されることから、事業所数が増加するよう、本委託業務においてもより一層効果的な実施に努められたい。</p> | <p>平成27年8月に、他の都道府県の事業者に対する環境マネジメントシステムの普及啓発の状況や方法などの全国調査を実施しました。これらを参考に、より幅の広い事業者が参加できる説明会・構築講座を実施するなどの工夫を行うこととしています。</p>                                                                                                                                                             | <p>環境生活部</p> |
| <p>4. 平成25年度三重県留学生等支援事業業務委託</p> <p>① 委託先で発生する費用の検証について（意見）</p> <p>本委託業務は、事業の特殊性から県の外郭団体である公益財団法人との特命随意契約であること、また、14年間連続して同一事業者との契約であることから、今後も同様の契約が継続することが想定される。それならば、毎年度、委託先で発生している費用の額や内容の妥当性を検証し、翌年度の予定価格設定の際に積算方法の見直しを行う必要がある。</p>                                                                          | <p>これまでも前年度の実績報告の内容を検証するなどして、予定価格の設定を行ってきたが、より精査するとともに、今後も平成27年3月31日付け出納局長通知「平成26年度包括外部監査結果（総</p>                                                                                                                                                                                     | <p>環境生活部</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                   |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 委託者から入手している見積書には、費目ごとに単価や工数が詳細に記載されているため、可能であれば業務完了時にはこれらを実績値に置き直した資料を入手し、費用の検証作業に利用することがより望ましい。                                                                                                                                                                                                           | 括的意見) への対応について」に基づき適切に対応します。                                                                                                      | 環境生活部 |
| 5. 平成 25 年度多言語行政生活情報提供事業業務委託                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                   |       |
| ① 三重県情報提供ホームページの仕様について (意見)                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                   |       |
| ホームページ利用者構成と実際の国籍別外国人住民構成には乖離があり、現在のホームページは、想定しうる利用者に適応したものではなく、一部の外国人住民にとっては利用しづらい仕様になっていると考えられる。<br>三重県情報提供ホームページには、教育、就職、防災、住宅等に関する情報が掲載されているが、県民にとっではいずれも重要な情報であり、国籍にかかわらず情報を入手できる仕様にすべきであるため、現在対応していない他の言語 (中国語等) での掲載も行うことが望ましい。                                                                     | 平成 27 年度から、新たに中国語とフィリピン語を加えた 6 言語 (ポルトガル語、スペイン語、中国語、フィリピン語、英語、日本語) により情報提供を行っています。                                                | 環境生活部 |
| ② 委託先の選定方法について (指摘)                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                   |       |
| 本業務委託は特命随意契約になっているが、その理由について<br>県内事業所の保有、外国人スタッフの雇用といった明確な要件は一部存在するものの、それ以外の要件については、客観的な判断が困難なものが多く、特命随意契約とする理由に乏しいと考える。また、①で述べたとおり、三重県情報提供ホームページの対応言語の見直しを行うべきであり、そうした場合、現在の事業者では対応できない可能性がある。<br>外国人住民に対する安定的な情報提供といった事業の特殊性からすると実施可能な業者は限定されることはやむを得ないが、プロポーザル方式の採用により、事業者の能力や提案内容に応じた競争性のある業者選定を行われない。 | 本委託業務については、平成 27 年度の契約から、企画提案コンペ方式により事業者の選定を行っています。                                                                               | 環境生活部 |
| 6. 平成25年度外国人住民総合ヘルプデスク事業業務委託                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                   |       |
| ① 委託先で発生する費用の検証について (意見)                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                   |       |
| 本委託業務は、企画提案コンペ方式により事業者の選定を行っているが、実際の参加者は 1 社のみであること、また、6 年間連続して同一事業者との契約であることから、今後同様の契約が継続する可能性がある。それならば、毎年度、委託先で発生している費用の額や内容の妥当性を検証し、翌年度の予定価格設定の際に積算方法の見直しを行う必要がある。<br>委託者から入手している見積書には、費目ごとに単価や工数が詳細に記載されているため、可能であれば業務完了時にはこれらを実績値に置き直した資料を入手し、委託先で発生している費用の検証作業に利用することがより望ましい。                        | これまでも前年度の実績報告の内容を検証するなどして、予定価格の設定を行ってきましたが、より精査するとともに、今後も平成 27 年 3 月 31 日付け出納局長通知「平成 26 年度包括外部監査結果 (総括的意見) への対応について」に基づき適切に対応します。 | 環境生活部 |
| 7. 平成 25 年度日本語教師受入事業業務委託                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                   |       |
| ① 委託先で発生する費用の検証について (意見)                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                   |       |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                  |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| <p>本委託業務は、開発途上国の日本語教師の受入業務という事業の特殊性から県の外郭団体である公益財団法人との特命随意契約であり、過去 4 年間連続して同様の契約内容であった。それならば、毎年度、委託先で発生している費用の額や内容の妥当性を検証し、翌年度の予定価格設定の際に積算方法の見直しを行う必要があった。</p> <p>委託者から入手している見積書には、費目ごとに単価や工数が詳細に記載されていたため、業務完了時にはこれらを実績値に置き直した資料を入手し、委託先で発生している費用の検証作業に利用することが望ましい。</p>                                                                         | <p>本事業は平成 25 年度で終了しましたが、同様の委託業務を行うにあたっては、平成 27 年 3 月 31 日付け出納局長通知「平成 26 年度包括外部監査結果（総括的意見）への対応について」に基づき適切に対応します。</p>                                                              | 環境生活部 |
| <p>② 事業の効果について（意見）</p> <p>本委託業務は、日本語教師の育成に一定の成果がみられたとして、平成 26 年度以降の委託契約は締結しないこととなっているが、今後の国際交流において人材を有効活用するため、これまで受入れてきた開発途上国の日本語教師の追跡調査等を引き続き実施していくことが望まれる。</p>                                                                                                                                                                                 | <p>これまで受入れてきた日本語教師等に対して、平成 27 年度に、大規模災害発生時に外国人住民等に提供する災害情報等の翻訳作業への協力について意向確認を行いました。</p> <p>今後も引き続き、災害時の翻訳協力など、可能な範囲での人材の有効活用を行っていきます。</p>                                        | 環境生活部 |
| <p>8. 新県立博物館情報システム構築及び運用保守業務委託</p> <p>① 入札辞退の理由について（意見）</p> <p>本業務委託においては、入札時に 2 者が辞退したことにより 1 者入札となった。辞退した 2 者のうち 1 者から入札辞退届が提出され辞退理由が明らかにされているが、もう 1 者の辞退理由は明らかではない。現状の県の規則では、辞退した者に対して、辞退届の提出及び辞退理由の明示を求めているが、辞退理由は審査において 1 者入札の有効性を判断する際に重要な情報であると考えられる。また、将来の同種の業務委託において競争性を向上させるために資する情報を入手できる可能性もある。可能な限り、入札の辞退理由を審査において明示するよう努められたい。</p> | <p>本業務委託では、入札を辞退した 2 者のうち 1 者から入札辞退届が出され、1 者入札審査の判断材料としたところですが、今後は、1 者入札の審査及び新たな業務委託を行う場合の参考情報として活かすため、平成 27 年 3 月 17 日付け出納局長通知「『三重県物件関係 1 者入札対応について』の一部改正について」に基づき適切に対応します。</p> | 環境生活部 |
| <p>② サービスレベルアグリーメント協定の締結について（意見）</p> <p>本業務委託では、システムの運用保守についてサービスレベルアグリーメント協定（以下、「SLA 協定」という。）が締結されることになっている。しかし、システムの運用は 2014 年 4 月に開始されているものの、SLA 協定は締結されていない。初めの半年間を仮運用期間とすることについては委託先と合意し、サービスレベルの水準を決めるため、サービスレベルのモニタリングを毎月実施しているとのことであるが、システムの稼働状況は安定していると思われるため、早期の協定締結は可能と思われる。県は速やかに SLA 協定を締結することが望ましい。</p>                            | <p>システムの稼働開始以来、システムの運用に則して継続的にサービスレベルの検証を行ってきたが、その結果を受けて、協定内容の最終的な調整を図ったうえで、平成 27 年（2015 年）1 月、正式な協定を締結しました。</p>                                                                 | 環境生活部 |
| <p>9. 新三重県立博物館警備業務委託</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                  |       |

|                                                                                                                                                                                                                                                              |  |                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ① 委託業務完了報告書のサイン・押印について（意見）                                                                                                                                                                                                                                   |  | 環境生活部                                                                                                                                                                                                                     |
| 本業務委託においては、受託者より「受託業務完了報告書」が提出され、県の監督員が内容を確認の上、サイン・押印を行うことになっている。しかし、平成26年3月分の委託業務完了報告書を閲覧したところ、監督員のサイン・押印がなかった。また、同月の検査命令簿についても、決裁欄に監督員及び決裁者のサイン等がなく、決裁欄は空欄となっていた。履行確認については別途、決裁が行われているため、実質的には履行確認に問題はないと考えられるが、今後は委託業務完了報告書及び検査命令簿へのサイン・押印を徹底していただきたい。    |  | 当該案件については履行を確認して決裁権者の決裁も行われているものの、添付書類に押印漏れがあり、平成27年3月31日付け出納局長通知「平成26年度包括外部監査結果（総括的意見）への対応について」に基づき適切に対応します。<br>なお、現在、履行確認を行う際には、必要な添付書類の適切な事務処理を行うよう徹底し、複数名によるチェックを行っています。                                              |
| 10. 新三重県立博物館展示製作及び施工業務委託                                                                                                                                                                                                                                     |  |                                                                                                                                                                                                                           |
| ① 予定価格の設定にかかる積算について（意見）                                                                                                                                                                                                                                      |  | 環境生活部                                                                                                                                                                                                                     |
| 本業務委託の予定価格の積算は、前年度に行われた設計業務委託の成果物に基づいており、当該設計業務を受注した株式会社トータルメディア開発研究所が、引き続き本業務委託を落札している。<br>本業務委託の積算を県が単独で行うことは困難であったことから設計業務の外部委託はやむを得ない面もあるが、やはり予定価格を推測しうる業者が入札に参加することは本来あるべき姿ではない。県は今回の積算資料や入札者が提出した内訳書を分析し、類似の業務が今後発生する場合には県が独自で積算できるよう、ノウハウを蓄積していただきたい。 |  | 博物館の展示製作および施工業務の特殊性から、独自積算までは難しいものの、今後は平成27年3月31日付け出納局長通知「平成26年度包括外部監査結果（総括的意見）への対応について」に基づき適切に対応します。<br>なお、今回の設計内容を記録・分析することにより、外部委託した設計成果の確認・修正を行うため、入札額と設計額の差異を確認しました。                                                 |
| ② 予定価格における管理費等の積算について（意見）                                                                                                                                                                                                                                    |  | 環境生活部                                                                                                                                                                                                                     |
| 本業務委託の予定価格のうち設計業務の対象外の部分は県が独自に積算している。県の積算方法は合理性があると思われるが、各入札者の入札額と予定価格がかなり離れる傾向があり、直接費の価格圧縮が難しいことから各入札者が政策的に諸経費部分の圧縮を目指したか、あるいは予定価格が実勢価格に合っていない可能性がある。県は、今回の内訳表の分析を行い、管理費等の積算をより高い精度で行うことができるよう努められたい。                                                       |  | 博物館の展示製作および施工業務は、全国的にみても、建築・土木事業に比して業務事例が僅かであるため、共通的な積算根拠となるべき管理費等の基準がありませんが、今後は平成27年3月31日付け出納局長通知「平成26年度包括外部監査結果（総括的意見）への対応について」に基づき適切に対応します。<br>なお、今回の設計内容と入札額を比較・分析することにより、積算の根拠となる考え方を構築するデータとするため、入札額と設計額の差異を確認しました。 |
| V 地域連携部                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                                                                                                                                                                                                                           |



|                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                   |       |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--|
| <b>1. 三重県GISシステム再構築業務委託</b>                                                                                                                                                                                         |                                                                                                   |       |  |
| <b>① 入札辞退への対応について（意見）</b>                                                                                                                                                                                           |                                                                                                   |       |  |
| 本委託業務では7者が入札参加者資格の確認申請を行ったが、3者が入札を辞退したため、4者による競争入札が行われた。今後も競争性のある業者選定を継続していくためには、これの妨げになる入札辞退の要因を把握し、その解消に努めてゆくことが有効なものと考える。そのため、入札辞退者から入札辞退をした理由を確認することが望まれる。                                                      | 今後、入札辞退があった場合には、その理由を聴取し、競争性の確保等必要な対応を行ってまいります。                                                   | 地域連携部 |  |
| <b>2. 三重県CIO補佐業務等委託事業</b>                                                                                                                                                                                           |                                                                                                   |       |  |
| <b>① 入札参加者数について（意見）</b>                                                                                                                                                                                             |                                                                                                   |       |  |
| 本委託業務では入札参加者は1者であった。競争入札により経済的な委託料にするという入札の趣旨に鑑み、入札参加者が複数となるよう努めることが望まれる。委託業務を実施可能な団体等を認識されているのであれば、当該団体に対し入札への参加を促すとともに、入札に参加しない理由についても確認しその解消を図ることを検討されたい。                                                        | 包括外部監査実施後、平成26年度に実施した本委託業務では、5者の応札がありました。今後、入札に参加しなかった事業者があった場合には、その理由を聴取し、競争性の確保等必要な対応を行ってまいります。 | 地域連携部 |  |
| <b>3. 中小システム統合サーバ追加環境設計、機器調達、構築、運用保守</b>                                                                                                                                                                            |                                                                                                   |       |  |
| <b>① RFIによる予定価格の設定にかかる積算について（意見）</b>                                                                                                                                                                                |                                                                                                   |       |  |
| 当該委託業務では、RFIと呼ばれる手法を用いて予定価格の設定にかかる積算をしている。予定価格に比して入札額が相当低い場合には、差異が生じた原因を見積書や入札額の明細を入手・分析することや質問すること等により把握することで、今後の予定価格設定の参考とすることが望ましい。県は予定価格と入札額の差異の分析を行っているとのことであるが、その結果は記録に残されていない。分析結果を蓄積し活用できるように、記録に残すことが望ましい。 | 今後の予定価格設定の参考となる分析結果については、記録に残して活用できるようにしていきます。                                                    | 地域連携部 |  |
| <b>VI 農林水産部</b>                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                   |       |  |
| <b>1. 平成25年度新たな農業の担い手発掘事業業務委託</b>                                                                                                                                                                                   |                                                                                                   |       |  |
| <b>① 予定価格の設定にかかる積算について（意見）</b>                                                                                                                                                                                      |                                                                                                   |       |  |
| 競争性の働かない特命随意契約の場合、経済性の確保のため予定価格の設定にかかる積算を適切に行うことの要請がより高いと考えられる。本委託業務では、人件費単価が積算よりも委託先の見積もりが高く、逆に延べ日数は積算よりも委託先の見積もりが少なかったことから、結果として、積算と見積書の金額の差はほとんどないが、より実態に近い予定価格の積算を行うことが望まれる。                                    | 平成27年度における業務委託契約の予定価格の設定については、過去の契約実績や直近の見積書・実績報告書等における人件費単価や数量（日数）等も踏まえ、適切な積算を行っています。            | 農林水産部 |  |
| <b>2. 三重県栽培漁業センターで行う種苗の生産及び供給等に関する業務委託</b>                                                                                                                                                                          |                                                                                                   |       |  |

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                     |       |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| ① 予定価格の設定にかかる積算について（意見）       | 本業務委託は委託先や業務従事者が固定される性格のものであるため、契約金額の妥当性を検証するためには作業日数を把握する必要性が高いと考えられる。県担当者は委託先を何度も訪れ本業務委託の状況確認に努めているところではあるが、今後は作業日数について今まで以上に把握し、予定価格の設定にかかる積算につき、より精度の高い見積りを行うことが望ましい。                                                                                              | 平成 27 年度からは、これまで四半期ごとに提出を求めている遂行状況報告書に加えて、本委託業務に従事する職員の勤務内容・実績についても報告を求めることとしました。<br>これにより委託先から提出された報告を確認し、本委託業務に従事する職員の作業日数を適切に把握しています。            | 農林水産部 |
| Ⅶ 雇用経済部                       |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                     |       |
| 1. 海外展開モデル構築緊急雇用創出事業業務委託      |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                     |       |
| ① 委託料の確定について（意見）              | 委託料の確定作業は、委託先が作成した計算書等の資料に基づいて行われるが、その資料の信頼性を確かめることが必要である。1 月から 3 月の支出内容についても確認作業を実施しているとのことであったが、その明細は残されておらず、確認作業を行ったことを確認することができなかった。                                                                                                                               | 本事業は、平成 25 年度をもって終了しましたが、同様に委託料の確定が必要な業務委託においては、委託先の支出内容について、信頼性のある資料によって適切に確認したことが分かるよう、文書での報告、保存を行いました。                                           | 雇用経済部 |
| 2. 中国における海外展開拠点づくり事業に係る業務委託   |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                     |       |
| ① 利用実績の向上について（意見）             | 平成 25 年度のサポートデスクの利用実績は平成 24 年度に比べて増加しているが、月平均 19 件と利用実績はまだ十分でないと思われる。県の「平成 26 年版成果レポート」の「緊急課題解決 8」の「日本がリードする「メイド・イン・三重」へのづくり推進プロジェクト」の「平成 26 年度の改善のポイントと取組方向 ⑥」において、「県内企業の活用頻度の向上を図るとともに」とあるように、また、開始後間もない事業であり事業内容を県内の中小企業に浸透させる段階にあり、利用者を増加させるためより広報活動を充実させることが望ましい。 | サポートデスクの PR については、これまでのセミナー開催やホームページ・メールマガジンを通じた周知をはじめ、新聞への記事掲載などにより、さらなる広報に取り組みでしたが、今年度は、独立行政法人国際協力機構（JICA）と連携したセミナー開催等により、新たな利用者獲得に向けた広報活動を行いました。 | 雇用経済部 |
| 3. アセアンにおける海外展開拠点づくり事業に係る業務委託 |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                     |       |
| ① 利用実績の向上について（意見）             | 平成 25 年度のサポートデスクの利用実績は平成 24 年度に比べて増加しているが、月平均 11 件と利用実績はまだ十分でないと思われる。県の「平成 26 年版成果レポート」の「緊急課題解決 8」においても「県内企業の活用頻度の向上を図るとともに」とあるように、また、開始後間もない事業であり事業内容を県内の中小企業に浸透させる段階にあり、利用者を増加させるためより広報活動を充実させることが望ましい。                                                              | サポートデスクの PR については、これまでのセミナー開催やホームページ・メールマガジンを通じた周知をはじめ、新聞への記事掲載などにより、さらなる広報に取り組みでしたが、今年度は、独立行政法人国際協力機構（JICA）やタイ投資委員会                                | 雇用経済部 |



|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|                               | (BOI)と連携したセミナー開催等により、新たな利用者獲得に向けた広報活動を行いました。                                                                                                                                                                                                                           |       |
| 4. 米国ミッション派遣事業委託業務            |                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |
| ① 委託者の選定方法について (意見)           | ミッションの派遣につき、同一の委託先が選定され続ける可能性がある。本来はミッションの派遣目的に照らして委託者を選定すべきであるが、即時に現地のコンサルティング事業者の情報収集を行うことは困難であり、今回の選定については情報不足もあり十分な吟味がなされているとは認められなかった。今後はミッションの目的に合わせ、委託先が選定されるよう、継続的に情報収集に努めるべきである。                                                                              | 雇用経済部 |
| 5. 起業支援型地域雇用創造事業業務委託          |                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |
| ① 履行確認について (意見)               | 各委託事業の実施状況を確認するために事業を行うために現地に赴き、状況を確認していることであるが、現地で確認を行った記録が残されていない。実際の業務の状況を確認することは委託業務が適切に行われていること確認するために必要な行為であり、現地で確認を行った記録を残しておくことは、委託業務の監督者の責務を果たしたことを証するため必要がある。また、上長による監督者の確認作業が適切に行われたかの確認する際の根拠となりうるものである。さらに、現地での確認作業の記録を残すものとするにより、現地での確認作業が確実に実施されることになる。 | 雇用経済部 |
| 6. 平成24～25年度若年者キャリアサポート推進業務委託 |                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |
| ① 委託事業の継続について (意見)            | 県立高等学校卒業生の内定率が、県が設定した目標値に満たない状況が続いているが、本委託業務は内定率の改善にもつながるものである。<br>高校生のキャリア教育を所管するのは教育委員会であるが、本委託業務は緊急雇用創出事業として雇用経済部が企業とのネットワークを生かして行った事業である。本委託業務は終了したが、今後も高校生のキャリア教育を所管する教育委員会に協力されたい。                                                                               | 雇用経済部 |
| 7. 平成 25 年度 三重県観光客実態調査事業      |                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |
| ① 予定価格の設定にかかる積算について (意見)      | 本委託業務の設計金額のうち、「分析・考察・報告書作成及び管理費」の積算では、直接人件費に諸経費率を乗じて諸経費を算定しているのに対して、「観光客実態調査」の積算では、直接費のみが計上され、諸経費は含まれていなかった。直接費の一部を諸経費としてみなしたとのことであるが、積算方法の見直しを検討することが望ましい。                                                                                                            | 雇用経済部 |

Ⅷ 県土整備部

1. 三重県公共工事設計積算システム機能改修業務(水道事業諸経費改定対応)

① 履行確認について (意見)

本委託業務の履行確認について、県の検査員は委託先の報告書による履行確認だけでなく、仕様書、成果品のとおり実際に稼働するか動作確認を行っているが、動作確認を行った結果の記録のみで、何をどのように動作確認を行ったかの記録が残されていない。動作確認の記録は適切に履行確認を行ったことの根拠となるものであるため、具体的にどのような項目をどれだけ動作確認を行ったかを記録に残すべきである。

県土整備部

2. 三重県電子調達システム再構築・運用保守業務委託

① RFIによる予定価格の設定にかかる積算について (意見)

本委託業務の仕様等を決定するにあたり、調達条件などを決定するために必要な情報の提供を依頼するRFIを公募により行った。RFIに応じ、入札に参加したA社の入札額/RFIは47.4%と相当低く、RFIの金額と入札金額との間に著しい乖離があった。RFIにより入手した見積書の金額と入札額が不一致となることは不自然ではないが、RFIの情報提供依頼の文書に「見積金額については、できるだけ精度を高くし、不足することがないようすること。」とあり、RFIにより提出された見積書はある程度の精度があると考えられる。本委託業務のようにRFIの見積金額と入札額が著しく乖離した場合は内容の検証が必要である。そのため、差異が生じた原因を見積書や入札額の明細を入手・分析することや質問すること等により把握することで、今後の予定価格設定の参考とすることが望ましい。

県土整備部

② 履行確認について (意見)

本委託業務の履行確認について、県の検査員は委託先の報告書による履行確認だけでなく、予定したとおり実際に稼働するか確認作業を行っているが、具体的に検査員が何をどのように検査をしてその結果どうだったかの記録が残されていない。動作確認の記録は適切に履行確認を行ったことの根拠となるものであり、具体的にどのような項目についてどれくらい動作確認を行ったかの記録に残すべきである。

県土整備部

③ ライフサイクルコストを考慮した業者選定について (意見)

本委託業務は公共事業電子調達システムと物件関係電子調達システムの2つのシステムを統合したうえで、三重県電子調達システムとして再構築するとともに、6年間の保守・運用に係る業務を行うものである。県は本委託業務のようなシステム構築とその後の保守・運用については、ライフサイクルコストを考慮して、おおむね一体として業者選定がなされている。今後も引き続きライフサイクルコストを考慮した業者選定を行いたい。

県土整備部

|                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <p>3. 三重県公共工事進行管理システム機器調達・保守管理業務委託</p>                            | <p>① 契約の単位の区分について(意見)</p> <p>本委託業務は、旧公共工事進行管理システムの改良のうち、データベースソフト等のミドルウェア、基本ソフト、機器等のハードウェアの更新とデータ移行後の保守管理業務について委託するものであり、一般競争入札により委託先を選定している。このうち、ミドルウェアについては、旧公共工事進行管理システムのアプリケーションソフト改良とその保守及びデータの移行作業を別に特命随意契約で行う富士通製の製品がそのまま仕様となっている。</p> <p>ミドルウェアについて富士通製品を指定することは、コスト面や富士通が構築したアプリケーションソフトを安定的に稼働させる観点からは適切であったと考えるが、一方、入札する立場からは、他社製品を調達することは、調達ルートの確保、価格や保守サービスの面で不利となり、競争性を阻害するものである。データベースソフト等のミドルウェアの更新を一般競争入札に含めるのではなくシステム本体の移行、保守の随意契約に含めることが適切であったと考える。一般に競争入札の範囲を拡大することは競争性が高まると考えられるが、本委託業務のように逆の結果となることも考えられる。今後は、競争性を十分考慮したうえで、随意契約と一般競争入札との区分を行うことが望ましい。</p> | <p>県土整備部</p> |
| <p>4. 三重県公共工事設計積算システム第4期運用業務</p>                                  | <p>① 運用保守の範囲について(意見)</p> <p>本委託業務はシステム機器更新及び運用保守業務を委託するものであるが、仕様書に運用保守の範囲が記載されていたが、契約後、県と委託先が協議し詳細な運用保守の範囲をサービス仕様書兼プロジェクト計画書に定めていた。運用保守の範囲は、追加的なシステム改修や機器の故障等により生じる費用について、県と委託先の負担の範囲を明らかにするものであることから、このような両者の利益を調整する重要事項については、契約書ないし仕様書に明確に記載することが望まれる。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>県土整備部</p> |
| <p>5. 平成25年度三重県県土整備部事業新名神高速道路（四日市市伊坂町～四日市市水沢町）等事業の施行に伴う用地事務委託</p> | <p>① 予定価格について(指摘)</p> <p>本業務委託の予定価格は、設計金額を積算し当該設計金額を斟酌し定められるべきものであり、設計金額は国土交通省及び県の算定根拠を利用し適切に算定されているが、採用された設計金額よりも予定価格が1,556,090円高く設定されている。これは設計積算過程で複数の算出根拠を作成した結果、事務処理上の誤謬により、採用された設計金額とは異なる金額を予定価格としてしまったことが原因とのことであった。なお、契約金額は設計金額を下回っていた。</p> <p>本業務委託契約の効力自体には影響を及ぼさないものの、今後このような人為的ミスを防止するためには、決裁を受けた積算を他と明確に峻別できるようにし誤りを防止する体制を構築することが必要である。</p>                                                                                                                                                                                                                         | <p>県土整備部</p> |

|                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                 |              |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <p>6. 東名阪自動車道及び伊勢自動車道と交差する県管理の高速道路跨道橋（大山田第2号橋 他 14 橋）に係る点検業務</p>         | <p>① 協定書について(意見)</p> <p>本点検業務は、三重県が管理する東名阪自動車道及び伊勢自動車道をまたぐ跨道橋について三重県と中日本高速道路株式会社との間で締結する協定に基づき、中日本高速道路株式会社「三重県橋梁点検要領（案）」に従って点検を行うものである。協定の第6条では、点検業務の仕様及び施行基準は「甲（三重県）が特に指定しない限り乙（中日本高速道路株式会社）が定めたものを適用するものとする」とこととされており、「三重県橋梁点検要領（案）」によることは明示されていない。この点、協定先からの報告書上は上記要領に従って点検を行った旨が明示されており、実質的に問題はないとされているものの、協定において明示することが、締結時における三重県の要求を明らかにすることになるので、今後その旨反映させることが望まれる。</p> | <p>協定に基づき橋梁の点検を委託する場合は、協定書の点検業務の仕様及び施行基準に「三重県橋梁点検要領（案）」に従って点検を行うことを明示していきます。</p>                                                                | <p>県土整備部</p> |
| <p>7. 紀勢本線六軒・松阪間 34km127m 付近で交差する都市計画道路 3・5・11 号松阪公園大口線大口こ道橋（仮称）新設工事</p> | <p>① 予定価格の設定にかかる積算について(意見)</p> <p>この工事は、鉄道と交差する道路の踏切を除去し鉄道直下に函体を設け道路とするものがあり、列車の走行安全性確保や、万が一の事故が発生した場合に早急な対応等が必要なことから、工事内容及び費用について協議、把握した上、鉄道事業者を事業主体とする協定を締結している。</p> <p>本協定の工事金額の予定価格は、工事の特殊性から協定先である東海旅客鉄道株式会社の見積額を使用しているが、土木関係の工種については、県の歩掛及び県単価を用いて積算し、東海旅客鉄道株式会社が提示する金額の妥当性を確認している。今後は、軌道、電路、通信等鉄道関係の見積額についても、その妥当性を確認できるよう努められたい。</p>                                    | <p>平成 27 年度協定の締結に際し、協定額について鉄道事業者と詳細に協議し、積算根拠を確認しました。</p> <p>今後も鉄道事業者への委託工事については、工事の内容や費用等について、妥当性の確認に努めていきます。</p>                               | <p>県土整備部</p> |
| <p>区 出納局</p>                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                 |              |
| <p>1. 三重県財務会計・予算編成支援システム機器更新に係るサーバ機器類購入及び保守業務</p>                        | <p>① 予定価格の設定について(意見)</p> <p>予定価格と入札額を比較すると、両者のかい離が著しい。設計金額の積算は、システムインテグレーター支援業務により算定している。一般競争入札による競争性のある業者選定の結果、経済的な契約金額になったともいえるが、その入札額は予定価格の 41.2%から 65.9%の範囲内にあり、平均で 53.8%となっている。次回以降の予定価格の適切な積算のために、予定価格と入札額の差異の原因を把握することが望ましい。入札時に入手している費用見積もりの記入シートを詳細なものとすることができ、履行確認時に詳細な費用の内訳を委託先から入手し、分析、検討を行うことが考えられる。</p>                                                           | <p>今回実施した、財務会計システム等のサーバ機器類購入及び保守業務の入札においては、市場価格を調査のうえ、設計金額の精査を行ったところ、入札額は予定価格に対し平均で 69.7%となっています。今後も入札にかかる費用内訳の分析、検討を行い、予定価格の適切な積算に努めて行きます。</p> | <p>出納局</p>   |
| <p>X 病院事業庁</p>                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                 |              |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 財務会計システム等の改修及び運用保守                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| ① 予定価格の設定にかかる積算について（指摘）                                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>プログラムの改修部分の積算では、システムエンジニアとプログラマーで同じ単価が用いられている。</p> <p>地方公営企業会計制度を理解したシステムエンジニア自身がプログラム業務を行う必要があるため、単価を同じにしているとのことであるが、そういった場合は、システムエンジニアのみが業務を行うことが分かるように積算を記載すべきであった。</p> <p>また、本業務委託の予定価格は委託先からの参考見積書に基づき設定されているが、県のシステム担当部署による予算要求前審査によるだけではなく、市場価格に照らして単価が妥当な水準であるのか、可能な限り検証することが必要である。</p> <p>なお、本業務委託の予定価格として設定されたシステムエンジニアの単価は実勢価格とかなり離れたものではなかった。</p> |
| X I 教育委員会                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1. 学校情報ネットワークシステム運用支援業務委託                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| ① 再委託の承認について（意見）                                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>委託先から「再委託承諾願」の提出を受け、再委託の承認が行われていたが、本委託業務を構成するヘルプデスク業務、サーバ管理業務、ネットワーク管理業務のほとんどを再委託先が実施するかのような印象を受けるものであった。実際に再委託されたのはヘルプデスク業務のみであり、管理業務は質的に重要で大部分を再委託したことにはならないとことであるが、再委託された業務の割合を把握して再委託の適否を検討すべきと考える。その方法として、委託料に対する再委託料の比率（再委託率）を用いることが適切と考える。また、再委託の承認にあたり、再委託先の業務遂行能力について検討する必要があるが、検討に必要な情報が提供されているとは思われない。客観的に業務遂行能力を判断できるように、具体的な実績等を求められたい。</p>      |
| 2. 三重県立学校授業料等の口座振替収納に関する事務処理業務                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| ① 予定価格について（意見）                                                                                                                                                                                                                                                                              | <p>予定価格の計算の基礎とされている手数料単価は平成4年10月1日の協定書に基づくものであり平成4年度以降変更されていない。他県の手数料単価との比較等はしているものの、その合理性について十分に検証されていない。予定価格算定上の根拠を記録した上で、過去からの生徒数の推移、過去からの契約額の推移、学校納付金の収納に関する事務処理業務料の推移（データエントリ一料、機械使用料、諸用紙類、郵送料、運営経費）等を考慮し、</p>                                                                                                                                              |
| 病院事業庁                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p>平成27年度に契約を行ったシステム関連の同種の委託契約に係る予定価格の設定にあたっては、その積算において、業務内容と業務実施に必要な技術者が一致するように記載を行いました。</p> <p>人件費単価については、県のシステム担当部署が用いる単価との比較や、市場価格の実態を調査した書籍を活用した単価の確認などにより、その妥当性について十分に検証を行いました。</p> <p>なお、今回の指摘は県立病院課に係るものでありましたが、病院事業庁全体での取扱いとするため、同各県立病院における予定価格の設定にあっても、同様の対応を行うよう、周知徹底を図りました。</p> | <p>業務仕様書において、委託先に対し、再委託を行う必要性や業務範囲に加え、再委託の予定額、若しくはそれに代わるものの提出を求める旨を明記しました。</p> <p>併せて、再委託の承諾にあたっては、再委託先の業務遂行能力を判断するために従事者が有する資格や実績にかかる資料の提出も求め、業務を行うにあたって必要な要件を満たしているかを確認したうえで適否を判断しました。</p>                                                                                                                                                                     |
| 教育委員会事務局                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p>手数料単価の検証のため、金融機関の協力を求めましたが、指定金融機関業務と口座振替業務は一体的なものであり、口座振替業務のみでは、現行の手数料単価よりも高額な積算単価しか設定できないことが判明しました。そこで、次の契約からは、</p>                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 積上げによる積算方法により算定すべきである。       | 他県における同業務の振替手数料との比較を行いつつ、生徒数の推移等も考慮検討することと、より合理的な手数料単価の設定を行うこととしました。                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 3. 平成25年度人間ドック事業委託           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 教育委員会<br>事務局                                                                                                                                                                                                                                              |
| ① 委託事業費の精細化について（意見）          | 各医療機関の人間ドック受診者は委託先で容易に把握できることから、県が負担する委託事業費を精細化するために、各検査の単価を把握できる医療機関で人間ドックを受診した組合員に対する委託事業費は、各医療機関への支払い額の実費で精算すべきである。                                                                                                                                                                              | 人間ドック事業の委託に関する精算方法については、委託先である公立学校共済組合三重支部と検討を行いました。<br>その結果、平成28年度から検査の単価を把握できる医療機関は実費で単価を設定することとします。                                                                                                                                                    |
| 4. 働きやすい職場づくり支援事業委託          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                           |
| ① 仕様書の記載内容及び履行確認について（指摘）     | 仕様書にある「教職員相互の絆を深める事業」の記載内容が明確でないこと、教職員相互の絆を深めることが目的の情報交換会を行う事業であるにもかかわらず、その活動が事業で行われたことが報告されていないこと及び委託先が本委託業務の対象ではない教職員以外の参加者を事業対象者に含めていないことを履行確認において十分確かめていないことの問題がある。今後は、このような問題が生じないように、事業の内容をより詳細に仕様書に記載するとともに、委託先には委託事業の趣旨を十分理解して仕様書の範囲内で事業を行うように指導し、仕様書に沿った業務が行われたことを履行確認において十分に確かめることが必要である。 | 平成26年度働きやすい職場づくり支援事業委託契約の「教職員相互の絆を深める事業」における情報交換会の内容を明確にするため、仕様書の記載を「情報交換会等」から「情報交換会（交流を目的とした福利厚生行事の企画により参加者を募り、情報交換を促進する場を設ける取組を含む。）」に改め、変更契約を締結しました。<br>また、委託先に対し①業務完了報告書に情報交換会の内容を具体的に記載すること、②教職員に要した費用のみを対象とすること、③事業完了後は速やかに報告することを指導し、的確に履行確認を行いました。 |
| ② 委託事業対象外への県費の支出について（指摘）     | 本委託業務は教職員を対象としているが、履行確認書には、教職員の家族等が参加していることを意味する記載があった。費用の一部を自己負担としている事業もあるものの、教職員以外の参加者は、本来この事業の対象ではない者であり、県費で負担すべきものではない。今後は、仕様書に従い教職員以外の者に対する支出とならないようにすべきである。                                                                                                                                   | 平成25年度の委託料24,388,000円のうち事業の対象外の者に支出した6,017,484円については、委託先から返還を受けました。<br>また、平成26年度分については、事業の対象が教職員のみを対象として適切に事業を執行しました。                                                                                                                                     |
| 5. 県立学校等に係る自家用電気工作物の保安管理業務委託 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 教育委員会<br>事務局                                                                                                                                                                                                                                              |
| ① 予定価格の設定にかかる積算について(指摘)      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                         |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <p>本委託業務の予定価格の算出は、一般財団法人中部電気保安協会（以下「中部電気保安協会」という。）のみの資料を元に算出されており、予定価格の客観性が確保できているとはいいがたい状況である。経済産業省ホームページにある電気保安法人の一覧表から三重県内に営業所等がある者は複数ある中で、中部電気保安協会のみの資料に頼るのではなく、他業者に見積依頼するなどして予定価格の客観性を確保する必要がある。</p>                                                                                                                                   | <p>平成27年度から平成29年度までの業務委託の入札に際しては、予定価格の算出時には、複数の業者から見積りを徴取しました。今後も複数の業者に見積書の提出を依頼する等、予定価格の客観性の確保に努めます。</p>                                                                                                               | <p>教育委員会<br/>事務局</p> |
| <p>② 一般競争入札の競争性の確保について(意見)</p> <p>本委託業務の入札は、北部地域を除き3回連続で1者入札となっているが、受注可能な業者は、経済産業省ホームページにある電気保安法人の一覧表より三重県内に営業所等がある者は複数あることから、競争性を確保するため複数の応札が行われるように工夫することが望ましい。1者入札の原因を入札可能業者に意見聴取するなどして検証することで一般競争入札の競争性の確保を実現されたい。</p>                                                                                                                  | <p>平成27年3月4日及び同年同月5日に公告した平成27年度から平成29年度までの業務委託の入札については、入札可能業者に意見聴取を行い、仕様書等の見直しを行ったところ、複数業者からの入札参加申し込みがありましたが、県内3地域の内2地域では入札の辞退があったため、結果は1者入札となりました。<br/>この結果を踏まえ、次回入札時も、引き続き、入札可能業者に意見聴取を行い、仕様書等を見直すなど、競争性の確保に努めます。</p> | <p>教育委員会<br/>事務局</p> |
| <p>6. 平成25年度全国・ブロック体育大会引率教員旅費委託（高校・中学）</p> <p>① 履行確認について（意見）</p> <p>この委託先が委託業務に要した支出と報告したもののについて、その適否を判断するためには、支出の事実や支出内容の委託業務との合目的性について検討することが必要である。そのためには、各支出について請求書、銀行取引記録等により確認する必要がある。本委託業務では各支出について請求書等との突合はなされていることであるが、実際に突合を行った記録は残されておらず、何をどのようにだけ検討作業を行ったのか確認することができなかった。委託料を確定するために実施した確認作業について、何をどのように確認したかの証跡を残しておくべきである。</p> | <p>履行確認を適切に実施するとともに、担当者が委託先を訪問し、一定金額以上の案件並びに特定競技種目に偏らないよう抽出して検査を行っています。その支出については、期間、大会会場、宿泊先への経路や手段、派遣生徒数及び引率教員数、試合の勝敗などを確認のうえ、請求書、銀行取引記録等を突合し、その記録を残すよう改善をしました。</p>                                                    | <p>教育委員会<br/>事務局</p> |
| <p>② 契約書の内容について（意見）</p> <p>契約書記載の契約金額を上限として、精算の上、履行が完了した部分に係る代金を支払うものとする旨の精算条項がないため、契約金額を下回る実績であった場合でも契約金額を請求される可能性があり、実際に支出を行う際にその都度変更契約を締結しており、事務的負担が生じている。<br/>「契約書記載の契約金額を上限として、精算の上、履行が完了した部分に係る代金を支払うものとする」旨の条文の記載をするべきである。</p>                                                                                                       | <p>契約書に契約内容の変更時に協議して決める事項を明記し、実施状況に合わせて適切に変更契約できるように改善しました。</p>                                                                                                                                                         | <p>教育委員会<br/>事務局</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                        |          |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|
| 7. 県立学校児童生徒健康診断心臓検診及び学校健康状態調査事業委託                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                        |          |  |
| ① 履行確認について(指摘)                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                        |          |  |
| 履行確認において実績報告書として委託先が作成した学校別の集計表を入手しているが、実際に心臓検診が行われたことを証するものによって確かめられていない。単価契約部分の委託料の金額を確定するためにも、心臓検査の数が正確であることを確かめる必要があった。今後は、心臓検診を行った病院等からの報告等の添付を要求し、心臓検診数との一致を確かめる必要がある。                                                                                                           | 正確な履行確認を期するために、委託業者を通じて、病院等から報告書等の提出を求め、委託先及び病院等の実績報告書と各県立学校の心臓検診数を示した報告書で突合し、履行確認を行いました。              | 教育委員会事務局 |  |
| X II 警察本部                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                        |          |  |
| 1. 自動車保管場所標章登録業務委託                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                        |          |  |
| ① 予定価格の設定にかかる積算について(指摘)                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                        |          |  |
| 予定価格の計算の基礎とされている「イ)平均給与等」は、巡查長及び巡査の階級にある警察官の年額給与等を1：1の割合で平均したものである。しかしながら、本業務は警察官を雇用して業務を行うものではないことから、本委託業務が主に窓口対応及び事務作業であることを考慮すると、一般的な事務職員等の人件費を基礎に算定すべきである。                                                                                                                         | 平成 27 年度委託における人件費の積算に当たっては、県業務補助職員等の平均給与を積算の基礎としました。                                                   | 警察本部     |  |
| 2. 道路使用許可調査業務委託                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                        |          |  |
| ① 予定価格の設定にかかる積算について(指摘)                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                        |          |  |
| 人件費について、現状の計算では、見積りの基礎として、平成 21 年度～平成 23 年度の平均件数を使用しているが、計算の最終段階で 1 件当たり金額を算定する際には、平成 23 年度の実績件数を使用している。見積りの基礎と 1 件当たり金額を算定する段階で使用する件数は同じ数値を用いることが合理的であり、年間予想件数を統一的に用いるべきである。<br>また、車両燃費についても、現状の計算では走行距離を年間予想件数に平均移動距離を乗じて算定しているが、年間予想件数に委託件数ではなく総受理件数が用いられている。委託件数の予想値を用いることが合理的である。 | 平成 27 年度委託における 1 件当たり金額の算定及び燃料費の積算に当たっては、過去 3 年間の平均委託件数を年間予想件数(予想値)とし、積算基礎としました。                       | 警察本部     |  |
| 3. 指掌紋ファイリングシステム導入作業委託                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                        |          |  |
| ① 予定価格の設定にかかる積算について(意見)                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                        |          |  |
| 本業務委託の予定価格について、作業人日の見積りは、委託業者の見積りをそのまま採用している。事前の検討が困難である場合には、例えば作業人日実績の報告を求め、作業委託終了後に、実際の作業人日と見積りとの比較等を行うなど、客観的な比較を行うための方策を講じるべきである。<br>県は日報により作業時間を把握しているが、警察本部外で行われた作業時間は把握しておらず、また、作業時間の見積りと実績の比較を行っていないかった。可能な限り実績時間を把握し、見積りと比較することが望ましい。                                          | システム導入作業委託における作業人日検証に当たっては、実績報告を求め、作業委託終了後に、実際の作業人日と見積りとの比較・検証を行い、差異が生じた場合は原因を追及し、今後の予定価格の積算に活かしていきます。 | 警察本部     |  |



|                                         |                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                               |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>4. 安全運転管理者等講習等業務委託</b>               |                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                               |
| <b>① 予定価格の設定にかかる積算について (意見)</b>         | <p>本委託業務では一般競争入札が行われているが、委託先とは結果として5年以上連続で契約しており、今後も同一業者と契約する可能性が高いと考えられる。委託料積算書には物品の購入金額が含まれているが、これらは1年以上使用可能な物品であり、毎年度こうした積算方法を続けた場合、予定価格が過大になる。1年分の使用価値を見積もり、年間相当分のみを積算に含めるか、もしくは複数年の契約に変更すべきである。</p> | <p>平成27年度の契約の予定価格積算に当たっては、物品の金額は購入費ではなく、講習に必要な経費として年間相当分を積算しました。</p>                                          |
|                                         |                                                                                                                                                                                                          | 警察本部                                                                                                          |
| <b>5. 総合運転者管理システム改修業務委託</b>             |                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                               |
| <b>① 予定価格の設定にかかる積算について (意見)</b>         | <p>作業工数について実際に発生した工数を日報により把握しているものの、積算書の工数と比較検討が行われていなかった。今後は工数の実績を把握し、積算と比較することが望ましい。</p>                                                                                                               | <p>システム導入作業委託における作業人日検証に当たっては、実績報告を求め、作業委託終了後に、実際の作業人日と見積りとの比較・検証を行い、差異が生じた場合は原因を追及し、今後の予定価格の積算に活かしていきます。</p> |
|                                         |                                                                                                                                                                                                          | 警察本部                                                                                                          |
| <b>6. 平成25年度人間ドック (胃部検査) ・婦人科検診業務委託</b> |                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                               |
| <b>① 医療機関の選定にかかる報告について (意見)</b>         | <p>本委託業務では、業務委託契約締結後に委託先の依頼をうけた医療機関が検診を行っていないが、医療機関の選定について委託先が県に報告する旨が明文化されていない。今後は明文規定を設けることが望ましい。</p>                                                                                                  | <p>実質的には、報告がなされており、事務等に支障はない状況ではあるものの、明文化することが望ましいとの意見に基づき「委託業務契約」の中に報告に関する条文を明文化しました。</p>                    |
|                                         |                                                                                                                                                                                                          | 警察本部                                                                                                          |



---

発行 三 重 県

三重県津市広明町 13 番地  
三重県総務部法務・文書課  
電話 059-224-2163

三重県公報は三重県ホームページにも掲載しています。 <http://www.pref.mie.lg.jp/>

---