

和歌山県監査公表第7号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項の規定により、和歌山県監査委員監査基準（令和2年和歌山県監査公表第10号）に準拠して実施した監査の結果を、同条第9項の規定により、次のとおり公表する。

令和7年3月11日

和歌山県監査委員 森 田 康 友
和歌山県監査委員 河 野 ゆ う
和歌山県監査委員 玄 素 彰 人
和歌山県監査委員 山 家 敏 宏

1 監査の対象

3の監査対象機関の財務に関する事務の執行

2 監査の着眼点

- (1) 予算の執行は、議決の趣旨に沿って適正かつ効率的に行われているか。
- (2) 収入及び支出に関する事務は、関係法令に適合して適正に行われているか。
- (3) 財産の取得、管理及び処分は、関係法令に適合して適正に行われているか。
- (4) 事業運営は、常に経済性を発揮するとともに、公共の福祉を増進するよう運営されているか。

3 監査の実施内容

監査対象機関	監査実施年月日
海草振興局	令和7年2月12日
和歌山県税事務所	〃
和歌山県中央児童相談所	〃
和歌山県DV相談支援センター	〃
和歌山県障害児者サポートセンター	〃
和歌山県公営競技事務所	〃
和歌山県工業技術センター	〃
和歌山下津港湾事務所	〃

4 監査の結果

上記のとおり監査した限りにおいて、監査の対象となった事務（以下「監査対象事務」という。）の執行は、重要な点においておおむね適正と認めた。

ただし、下記の機関の監査対象事務の執行については、妥当性を欠くと認められる事項を注意した。

なお、その他改善を要すると認められる軽微な事項については、その都度指導を行った。

(1) 指摘事項

なし

(2) 注意事項

ア 海草振興局健康福祉部

検査手数料において、納期限から20日経過後も督促状を発していない事例があったので、適正に処理されたい。

イ 海草振興局建設部

(ア) 不法に占用されている河川敷地について、不法占用者に対して厳正に対処されるとともに、河川巡視等により、不法占用の防止を図られたい。

(イ) 不法に占用されている廃川敷地について、適正に対処されたい。

(ウ) 資金前渡に係る支出負担行為票及び精算票を紛失している事例があったので、今後このようなことがないよう、公文書の適正な管理及び保管に努められたい。

ウ 和歌山県税事務所

(ア) 自動車税に係る納税通知書の誤通知及びその通知に伴う不必要な手続の教示をしたことによる費用として、損害賠償金を支払っている事例があったので、今後このようなことのないよう、適

正に処理されたい。

(イ) 現金出納簿において、出納員の確認がなされていない事例があったので、適正に処理されたい。

(ウ) 昨年度に引き続き、旅行命令簿を作成していない事例があったので、適正に処理されたい。

エ 和歌山県中央児童相談所

(ア) 旅費の支出において、旅行命令を重複して行い、過支給となっている事例があったので、適正に処理されたい。

(イ) 物品調達台帳において、決裁がなされていない事例があったので、適正に処理されたい。

オ 和歌山県障害児者サポートセンター

旅費の支出において、次の不適切な事例があったので、適正に処理されたい。

a 旅行命令を重複して行い、過支給となっていた事例

b 通勤自家用車等認定距離及び調整額を誤り、過支給となっていた事例

カ 和歌山県公営競技事務所

収入調定票兼収納状況一覧票（事後調定）において、決裁がなされていない事例があったので、適正に処理されたい。

キ 和歌山県工業技術センター

(ア) 旅費の支出において、通勤自家用車等認定距離及び調整額を誤り、過支給となっている事例があったので、適正に処理されたい。

(イ) 実験排水処理施設維持管理業務委託の契約保証金免除申請において、契約実績とならない期間のものを実績としている事例があったので、適正に処理されたい。

(ウ) ETCカード使用承認・使用管理簿において、旅行命令権者の承認がなされていない事例があったので、適正に処理されたい。

(エ) 収入調定票兼収納状況一覧票（事後調定）において、決裁がなされていない事例があったので、適正に処理されたい。

(オ) 電話料金の支払において、延滞利息が発生している事例があったので、適切に処理されたい。