

公 告

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項の規定により平成28年2月及び同年3月に実施した平成27年度に係る監査の結果を、次のとおり公表する。

平成28年3月25日

山形県監査委員	森	田	廣
山形県監査委員	広	谷	五郎左エ門
山形県監査委員	会	田	稔
山形県監査委員	加	藤	夫香

第1 監査実施状況

監査は、監査対象機関 32 箇所について、次のとおり実施した。

監査対象機関	実施年月日	担当監査委員	
天童高等学校	平成28年2月5日	森田委員	会田委員
山辺高等学校	平成28年2月5日	広谷委員	加藤委員
青年の家	平成28年2月5日	広谷委員	加藤委員
森林研究研修センター	平成28年2月9日	森田委員	会田委員
博物館	平成28年2月9日	森田委員	会田委員
朝日少年自然の家	平成28年2月9日	森田委員	会田委員
左沢高等学校	平成28年2月9日	森田委員	会田委員
村山特別支援学校	平成28年2月9日	広谷委員	加藤委員
農業総合研究センター	平成28年2月9日	広谷委員	加藤委員
病虫害防除所	平成28年2月9日	広谷委員	加藤委員
工業技術センター	平成28年2月9日	広谷委員	加藤委員
高度技術研究開発センター	平成28年2月9日	広谷委員	加藤委員
職員育成センター	平成28年2月9日	広谷委員	加藤委員
精神保健福祉センター	平成28年2月10日	森田委員	会田委員
霞城学園高等学校	平成28年2月10日	森田委員	会田委員
図書館	平成28年2月10日	森田委員	会田委員
山形中央高等学校	平成28年2月10日	森田委員	会田委員
山形東高等学校	平成28年2月10日	森田委員	会田委員
山形南高等学校	平成28年2月10日	森田委員	会田委員
福祉相談センター	平成28年2月10日	広谷委員	加藤委員
衛生研究所	平成28年2月10日	広谷委員	加藤委員
山形警察署	平成28年2月10日	広谷委員	加藤委員
教育センター	平成28年2月10日	広谷委員	加藤委員
山形北高等学校	平成28年3月14日	森田委員	会田委員
山形工業高等学校	平成28年3月14日	森田委員	会田委員

村山産業高等学校	平成28年3月14日	森田委員	会田委員
山形西高等学校	平成28年3月14日	森田委員	会田委員
楯岡高等学校	平成28年3月14日	森田委員	会田委員
北村山高等学校	平成28年3月14日	広谷委員	加藤委員
寒河江高等学校	平成28年3月14日	広谷委員	加藤委員
村山警察署	平成28年3月14日	広谷委員	加藤委員
寒河江工業高等学校	平成28年3月14日	広谷委員	加藤委員

第2 監査結果

(1) 指摘事項

監査において、是正又は改善を要するとして指摘したものは、次のとおりである。

イ 精神保健福祉センター

(イ) 予算の計画的・効率的な執行がなされていないものがある。

(内容)

郵便切手等の在庫管理が適切でなく、合理的な理由もなく年度末残高が年間使用額の50パーセントを超えているもの

平成26年度末残高 126,346円 (68.8パーセント)

平成26年度年間使用額 183,526円

ロ 村山産業高等学校

(イ) 契約の締結が適切でないものがある。

(内容)

建設工事請負契約において、建設工事請負契約約款による契約保証金を徴すべきところ、徴していないもの 1件

平成27年度山形県立村山産業高等学校管理棟及び渡り廊下屋根塗装工事

契約金額 2,484,000円

要契約保証金 248,400円

(2) 注意事項

監査において、是正又は改善を要するとして注意したものは、次のとおりである。

イ 予算

(イ) 郵便切手の在庫管理が適切でなく、合理的な理由もなく年度末残高が年間使用額の25パーセントを超えているものがある。(山形北高等学校)

ロ 収入

(イ) 調定及び収入を行っていないものがある。(寒河江高等学校)

(ロ) 納入の通知が、納入の通知をすべき日から1箇月を超えて遅延したものがある。

(寒河江高等学校)

ハ 支 出

- (イ) 支出額を誤ったものがある。(左沢高等学校)
- (ロ) 代金の支払を検査を完了した日から2箇月を超えてしていないものがある。(左沢高等学校、山形北高等学校)
- (ハ) 旅費について、正当な理由もなく支払を旅行の最終日から2箇月を超えて遅延しているものが相当数あるものがある。(山形北高等学校、山形西高等学校、山形南高等学校)
- (ニ) 勤勉手当について、期間率の算定を誤り、追給を要するものがある。(霞城学園高等学校)

ニ 財 産

- (イ) 備品について、管理換を受けていないにも関わらず、自所属の備品台帳に登録しているものがある。(山形南高等学校)