

公 告

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項の規定により平成28年11月及び同年12月に実施した平成28年度に係る監査の結果を、次のとおり公表する。

平成29年1月27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53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	
庄内職業能力開発センター	平成28年11月28日	森田委員	会田委員
鶴岡工業高等学校	平成28年11月28日	森田委員	会田委員
庄内食肉衛生検査所	平成28年11月28日	森田委員	会田委員
加茂水産高等学校	平成28年11月28日	森田委員	会田委員
鶴岡高等養護学校	平成28年11月28日	森田委員	会田委員
庄内総合高等学校	平成28年11月28日	広谷委員	加藤委員
遊佐高等学校	平成28年11月28日	広谷委員	加藤委員
庄内空港事務所	平成28年11月28日	広谷委員	加藤委員
庄内警察署	平成28年11月28日	広谷委員	加藤委員
工業技術センター庄内試験場	平成28年11月28日	広谷委員	加藤委員
酒田光陵高等学校	平成28年11月28日	広谷委員	加藤委員
酒田西高等学校	平成28年11月28日	広谷委員	加藤委員
酒田東高等学校	平成28年11月29日	森田委員	会田委員
鳥海学園	平成28年11月29日	森田委員	会田委員
酒田警察署	平成28年11月29日	森田委員	会田委員
産業技術短期大学校庄内校	平成28年11月29日	森田委員	会田委員
酒田特別支援学校	平成28年11月29日	森田委員	会田委員
新庄警察署	平成28年11月29日	広谷委員	加藤委員
神室少年自然の家	平成28年11月29日	広谷委員	加藤委員
新庄北高等学校	平成28年11月29日	広谷委員	加藤委員
新庄南高等学校	平成28年11月29日	広谷委員	加藤委員
鶴岡北高等学校	平成28年11月30日	森田委員	会田委員
鶴岡南高等学校	平成28年11月30日	森田委員	会田委員
鶴岡警察署	平成28年11月30日	森田委員	会田委員
庄内農業高等学校	平成28年11月30日	森田委員	会田委員
庄内教育事務所	平成28年11月30日	広谷委員	加藤委員
水産試験場	平成28年11月30日	広谷委員	加藤委員
金峰少年自然の家	平成28年11月30日	広谷委員	加藤委員

鶴岡養護学校	平成28年11月30日	広谷委員	加藤委員
小国警察署	平成28年12月9日	広谷委員	会田委員
小国高等学校	平成28年12月9日	広谷委員	会田委員
内陸食肉衛生検査所	平成28年12月9日	広谷委員	会田委員
鶴岡中央高等学校	平成28年12月9日	広谷委員	会田委員
新庄養護学校	平成28年12月9日	広谷委員	会田委員
消防学校	平成28年12月9日	広谷委員	会田委員
最上学園	平成28年12月9日	広谷委員	会田委員
長井工業高等学校	平成28年12月9日	広谷委員	会田委員
庄内児童相談所	平成28年12月9日	森田委員	加藤委員
こども医療療育センター庄内支所	平成28年12月9日	森田委員	加藤委員
知的障がい者更生相談所庄内支所	平成28年12月9日	森田委員	加藤委員
鶴岡乳児院	平成28年12月9日	森田委員	加藤委員
やまなみ学園	平成28年12月9日	森田委員	加藤委員
南陽警察署	平成28年12月9日	森田委員	加藤委員
南陽高等学校	平成28年12月9日	森田委員	加藤委員
最上教育事務所	平成28年12月20日	会田委員	
新庄神室産業高等学校	平成28年12月20日	会田委員	
北村山高等学校	平成28年12月20日	広谷委員	会田委員
尾花沢警察署	平成28年12月20日	広谷委員	会田委員
米沢興譲館高等学校	平成28年12月20日	森田委員	加藤委員
米沢東高等学校	平成28年12月20日	森田委員	加藤委員
米沢養護学校	平成28年12月20日	森田委員	加藤委員
米沢警察署	平成28年12月20日	森田委員	加藤委員
内水面水産試験場	平成28年12月20日	森田委員	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 酒田西高等学校

(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 2件

県立酒田西高等学校定時制 非常用放送設備交換

契約金額 913,680円

要契約保証金 91,368円

県立酒田西高等学校定時制 受変電設備保守修繕

契約金額 993,816円

要契約保証金 99,381円

ロ 鶴岡南高等学校

(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年度山形県立鶴岡南高等学校剣道場床修繕工事

契約金額 1,097,280円

要契約保証金 109,728円

ハ 新庄養護学校

(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

山形県立新庄養護学校ガス漏れ火災警報設備改修工事

契約金額 1,188,000円

要契約保証金 118,800円

ニ 消防学校

(イ) 支出事務が適切でないものがある。

(内容)

a 請求書提出の催促等の適切な事務を行わず、未請求を理由に代金の支払を検査を完了した日から4箇月を超えてしていないもの 1件

山形県消防学校プールろ過装置保守点検業務委託

委託料 47,520円

検査日 平成27年11月13日

請求書受理日 平成28年5月17日

支払日 平成28年5月23日

b 請求書提出の催促等の適切な事務を行わず、未請求を理由に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 1件

山形県防災学習館案内業務委託 平成27年11月分

委託料 341,730円

検査日 平成27年11月30日

請求書受理日 平成28年2月5日

支払日 平成28年2月15日

ホ 最上教育事務所

(イ) 前年度会計の監査において指摘された事項について、改善を行っていないものがある。

(内容)

a 支出事務が適切でないものがある。

(a) 代金の支払を履行の完了確認をした日から2箇月を超えてしていないもの 3件

書籍購読料 平成28年4月分から平成28年6月分まで

需用費 12,960円

検査日 平成28年6月30日

請求書受理日 平成28年9月16日

支払日 平成28年9月30日 外2件

合計 32,421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 事務事業

(イ) 文書の管理が適切でないものがある。(鶴岡乳児院)

ロ 収 入

(イ) 調定手続きが調定すべき日から1箇月を超えて遅延した1万円以上のものがある。(庄内児童相談所、鶴岡乳児院)

ハ 支 出

(イ) 請求書提出の催促等の適切な事務を行わず、未請求を理由に工事代金等の支払を履行の完了確認又は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。(金峰少年自然の家、加茂水産高等学校、新庄養護学校)

(ロ) 旅費支給について、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。(最上教育事務所、米沢東高等学校)

(ハ) 支払先を誤ったものがある。(北村山高等学校)

ニ その他

(イ) 前年度の監査において指導された事項について、改善を行っていないものがある。(庄内農業高等学校)