

令和6年度（2024年度）第3次定期監査結果に係る注意事項の報告

令和6年（2024年）6月4日から8月26日までの間に実施した定期監査における注意事項は次のとおりです。

注意事項とは、監査結果のうち指摘事項には至らないが早期の是正措置を促す必要があるものです。

令和6年（2024年）9月27日

熊本県監査委員事務局

① 行政

事項	内容	課題数
交通事故	・ レンタカーによる自損事故が1件発生している。	1
個人情報の漏えい	<ul style="list-style-type: none"> ・ 補助金の交付決定通知書を申請機関とは別の機関へ郵送している。 ・ 受給者証を別人に郵送している。 ・ 発送業務の委託先に誤った送付先情報を提供している。 ・ 検定試験の合格通知等を別の対象者に郵送している。 ・ 助成承認に関する文書を、他自治体にもメールしている。 ・ 市町村等への補助金要望調査において、他団体の要望額等が入った調査票をメールしている。 ・ 研究発表資料について、マスキングが特定の環境下で外せる状態でホームページに掲載している。 <p>(業務委託先)</p> <ul style="list-style-type: none"> ・ 施設退所者の情報を報道機関の取材に応じて提供している。 ・ 他者の申請書を同封し郵送している。 ・ 調査票を別の事業者へ郵送している。 ・ システムの不備により、他の生徒の情報が入った通知票が作成・配信されている。 	11
行政文書の取扱い	<ul style="list-style-type: none"> ・ 保存期間が満了した行政文書について、手続をとらずに廃棄している。 ・ 行政文書を誤って廃棄している。 	2

事 項	内 容	課題数
その他行政	・住民向けアプリへの情報配信テストで、システムの不備により、誤った情報が配信されている。	1

② 収 入

事 項	内 容	課題数
未収金対策	・徴収努力はなされているものの、未収金額が前年度末と比較して増加している。	8
	・各種団体精算返納金等について、新たに未収金が発生している。	3
収入調定事務	・市への負担金について、算定を誤った決定通知書を送付し、納付前に決定通知を発行し直している。 ・家屋貸付料等について、収入調定が漏れており、翌年度に調定を行っている。 ・契約保証金について、算定を誤って徴収し、差額分を追加納付させている。 ・家屋貸付料について、改定料金の登録誤りにより、還付している。	4
その他収入事務	・市町村負担金について、精算時の算定を誤って徴収し、翌年度に追加徴収及び還付を行っている。	1

③ 支 出

事 項	内 容	課題数
契約事務	・業務委託について、契約締結前に業務を実施している。 ・予定価格について、設計金額と同額とすべきところ、端数処理を行っている。 ・工事請負契約において、電子入札システムを使用していない。	3
補助金等交付事務	・支出負担行為書及び交付決定通知の処理を誤り、遡って作成している。	1
手当に係る事務	・時間外勤務手当について、支給漏れ等があり、翌年度に支出している。	2

事 項	内 容	課題数
その他支払事務	<ul style="list-style-type: none"> ・請求額を誤って入力したため支払不足となり、不足額を支払っているものがある。 ・会計年度任用職員の報酬について、単価の適用誤り等により、追給している。 ・委員報酬等について、委嘱替えの手続が不十分なまま、報酬の支払漏れが生じ、過年度支出している。 ・会計年度任用職員の報酬について、支給漏れがあり、過年度支出している。 ・外部相談員の報償費について、支払漏れがあり、翌年度に支出している。 ・システムの不備により、減免の還付に誤りが生じ、差額を返納させている。 ・リース料金について、支払遅延が生じている。 ・手数料について、入力誤りにより返納させている。 	10

④ 物 品

事 項	内 容	課題数
公用車の毀損	<ul style="list-style-type: none"> ・公用車による自損事故が発生している。 ・公用車による過失割合の高い物損事故が発生している。 	9
物品の管理	<ul style="list-style-type: none"> ・郵便切手の現在高と出納簿の残高が一致していない。 ・複数の一般備品について、不用決定等の手続を行わないまま廃棄処分している。 ・重要備品である装置を毀損している。 	3

⑤ 財 産

事 項	内 容	課題数
財産の管理	<ul style="list-style-type: none"> ・県有施設について、用途廃止等の手続を行うことなく取り壊している。 ・指定管理者の委託先が、安全管理が不十分なまま除草作業を行い、公有財産の毀損が生じている。また、公有財産の事故報告書が提出されていない。 ・保安規定に基づく制限区域内に、一般見学者が立入っている。 	3