

### 第3 年度別の指摘等の状況一覧

#### (1) 総括表

| 年度 | 監査種別  | 実施箇所 | 指摘等の箇所 | 指摘等の件数 | 指摘   |      |      |    | 注意   |      |      |    |
|----|-------|------|--------|--------|------|------|------|----|------|------|------|----|
|    |       |      |        |        | 財務会計 | 工事技術 | 事務事業 | 計  | 財務会計 | 工事技術 | 事務事業 | 計  |
|    |       |      |        |        |      |      |      |    |      |      |      |    |
| 元  | 定期監査  | 467  | 138    | 198    | 2    | 3    | 15   | 20 | 6    | 12   | 35   | 53 |
|    | 随時監査  | 22   | 7      | 7      |      |      | 3    | 3  |      | 1    |      | 1  |
|    | 財援団体等 | 42   | 8      | 14     |      |      |      | 0  | 2    |      |      | 2  |
|    | 計     | 531  | 153    | 219    | 2    | 3    | 18   | 23 | 8    | 13   | 35   | 56 |
| 2  | 定期監査  | 468  | 63     | 79     | 3    | 2    | 4    | 9  | 24   | 16   | 6    | 46 |
|    | 随時監査  | 29   | 2      | 2      | 1    |      |      | 1  | 1    |      |      | 1  |
|    | 臨時監査  | 2    | 1      | 1      |      |      | 1    | 1  |      |      |      | 0  |
|    | 財援団体等 | 41   | 3      | 3      |      |      |      | 0  | 3    |      |      | 3  |
|    | 計     | 540  | 69     | 85     | 4    | 2    | 5    | 11 | 28   | 16   | 6    | 50 |
| 3  | 定期監査  | 476  | 49     | 47     | 2    |      | 3    | 5  | 11   |      | 9    | 20 |
|    | 随時監査  | 22   | 0      | 0      |      |      |      | 0  |      |      |      | 0  |
|    | 臨時監査  | 3    | 3      | 3      |      |      | 2    | 2  |      |      |      | 0  |
|    | 財援団体等 | 43   | 2      | 2      | 2    |      |      | 2  |      |      |      | 0  |
|    | 計     | 544  | 54     | 52     | 4    | 0    | 5    | 9  | 11   | 0    | 9    | 20 |
| 4  | 定期監査  | 476  | 51     | 53     | 3    | 1    | 6    | 10 | 6    | 4    | 12   | 22 |
|    | 随時監査  | 22   | 1      | 1      |      |      |      | 0  |      |      |      | 0  |
|    | 臨時監査  | 0    | 0      | 0      |      |      |      | 0  |      |      |      | 0  |
|    | 財援団体等 | 44   | 0      | 0      |      |      |      | 0  |      |      |      | 0  |
|    | 計     | 542  | 52     | 54     | 3    | 1    | 6    | 10 | 6    | 4    | 12   | 22 |
| 5  | 定期監査  | 474  | 51     | 57     | 3    |      | 6    | 9  | 14   | 2    | 12   | 28 |
|    | 随時監査  | 21   | 4      | 3      |      |      |      | 0  | 1    |      |      | 1  |
|    | 臨時監査  | 0    | 0      | 0      |      |      |      | 0  |      |      |      | 0  |
|    | 財援団体等 | 32   | 1      | 2      |      |      |      | 0  | 2    |      |      | 2  |
|    | 計     | 527  | 56     | 62     | 3    | 0    | 6    | 9  | 17   | 2    | 12   | 31 |

指摘等件数内訳

| 指導（注） |      |      |     | 意見   |      |      |    | 指導（検討）（注） |      |      |   | 計    |      |      |     |
|-------|------|------|-----|------|------|------|----|-----------|------|------|---|------|------|------|-----|
| 財務会計  | 工事技術 | 事務事業 | 計   | 財務会計 | 工事技術 | 事務事業 | 計  | 財務会計      | 工事技術 | 事務事業 | 計 | 財務会計 | 工事技術 | 事務事業 | 計   |
| 42    | 20   | 45   | 107 |      |      | 18   | 18 |           |      |      | 0 | 50   | 35   | 113  | 198 |
|       | 3    |      | 3   |      |      |      | 0  |           |      |      | 0 | 0    | 4    | 3    | 7   |
| 11    |      |      | 11  |      |      |      | 0  | 1         |      |      | 1 | 14   | 0    | 0    | 14  |
| 53    | 23   | 45   | 121 | 0    | 0    | 18   | 18 | 1         | 0    | 0    | 1 | 64   | 39   | 116  | 219 |
|       |      |      |     | 5    |      | 19   | 24 |           |      |      |   | 32   | 18   | 29   | 79  |
|       |      |      |     |      |      |      | 0  |           |      |      |   | 2    | 0    | 0    | 2   |
|       |      |      |     |      |      |      | 0  |           |      |      |   | 0    | 0    | 1    | 1   |
|       |      |      |     |      |      |      | 0  |           |      |      |   | 3    | 0    | 0    | 3   |
|       |      |      |     | 5    | 0    | 19   | 24 |           |      |      |   | 37   | 18   | 30   | 85  |
|       |      |      |     |      |      | 22   | 22 |           |      |      |   | 13   | 0    | 34   | 47  |
|       |      |      |     |      |      |      | 0  |           |      |      |   | 0    | 0    | 0    | 0   |
|       |      |      |     |      |      | 1    | 1  |           |      |      |   | 0    | 0    | 3    | 3   |
|       |      |      |     |      |      |      | 0  |           |      |      |   | 2    | 0    | 0    | 2   |
|       |      |      |     | 0    | 0    | 23   | 23 |           |      |      |   | 15   | 0    | 37   | 52  |
|       |      |      |     |      |      | 21   | 21 |           |      |      |   | 9    | 5    | 39   | 53  |
|       |      |      |     |      | 1    |      | 1  |           |      |      |   | 0    | 1    | 0    | 1   |
|       |      |      |     |      |      |      | 0  |           |      |      |   | 0    | 0    | 0    | 0   |
|       |      |      |     |      |      |      | 0  |           |      |      |   | 0    | 0    | 0    | 0   |
|       |      |      |     | 0    | 1    | 21   | 22 |           |      |      |   | 9    | 6    | 39   | 54  |
|       |      |      |     |      |      | 20   | 20 |           |      |      |   | 17   | 2    | 38   | 57  |
|       |      |      |     | 2    |      |      | 2  |           |      |      |   | 3    | 0    | 0    | 3   |
|       |      |      |     |      |      |      | 0  |           |      |      |   | 0    | 0    | 0    | 0   |
|       |      |      |     |      |      |      | 0  |           |      |      |   | 2    | 0    | 0    | 2   |
|       |      |      |     | 2    | 0    | 20   | 22 |           |      |      |   | 22   | 2    | 38   | 62  |

（注）注意に該当する事項で、その程度が単純かつ影響の少ないミスである「指導」や、意見に該当する事項でその内容が軽微である「指導（検討）」につきましては、令和2年度から監査委員事務局長指導事項として、監査結果と区分しています。なお、令和5年度の事務局長指導事項の件数は67件（令和4年度の事務局長指導事項の件数は86件）です。

## (2) 部局別内訳

| 部局            | 年度                          | 元  |    |     |    |        |     | 2  |    |    |    |
|---------------|-----------------------------|----|----|-----|----|--------|-----|----|----|----|----|
|               | 区分(注1)                      | 指摘 | 注意 | 指導  | 意見 | 指導(検討) | 計   | 指摘 | 注意 | 意見 | 計  |
| 知事部局          | 知事直轄組織                      |    | 1  | 2   |    |        | 3   |    | 1  |    | 1  |
|               | 危機管理部                       |    |    | 2   | 1  |        | 3   | 1  |    | 2  | 3  |
|               | 経営管理部                       |    | 4  | 3   | 1  |        | 8   | 1  | 2  | 3  | 6  |
|               | くらし・環境部                     |    |    | 1   | 3  |        | 4   |    |    | 3  | 3  |
|               | スポーツ・文化観光部<br>(文化・観光部) (注2) | 1  | 1  | 1   | 2  |        | 5   |    | 4  | 2  | 6  |
|               | 健康福祉部                       | 3  |    | 11  | 2  |        | 16  |    | 2  | 2  | 4  |
|               | 経済産業部                       | 2  | 7  | 18  | 2  |        | 29  | 1  | 4  | 3  | 8  |
|               | 交通基盤部                       | 6  | 9  | 24  | 4  |        | 43  | 2  | 22 | 4  | 28 |
|               | 出納局                         | 1  |    |     |    |        | 1   |    | 1  | 1  | 2  |
|               | 小計                          | 13 | 22 | 62  | 15 | 0      | 112 | 5  | 36 | 20 | 61 |
| 企業局           |                             | 1  | 2  | 1   |    |        | 4   |    |    |    | 0  |
| がんセンター局       |                             |    | 1  |     |    |        | 1   |    | 1  |    | 1  |
| 議会事務局         |                             |    |    |     |    |        | 0   |    |    |    | 0  |
| 各種委員会事務局      |                             |    |    |     |    |        | 0   |    |    |    | 0  |
| 教育委員会事務局、教育機関 |                             | 5  | 25 | 33  | 3  |        | 66  | 3  | 8  | 4  | 15 |
| 警察本部、警察署      |                             | 1  | 3  | 11  |    |        | 15  | 1  | 1  |    | 2  |
| 計             |                             | 20 | 53 | 107 | 18 | 0      | 198 | 9  | 46 | 24 | 79 |
| 随時監査          |                             | 3  | 1  | 3   |    |        | 7   | 1  | 1  |    | 2  |
| 臨時監査(注3)      |                             |    |    |     |    |        |     | 1  |    |    | 1  |
| 財政的援助団体等      |                             |    | 2  | 11  |    | 1      | 14  |    | 3  |    | 3  |
| 合計            |                             | 23 | 56 | 121 | 18 | 1      | 219 | 11 | 50 | 24 | 85 |

(注)

- 1 注意に該当する事項で、その程度が単純かつ影響の少ないミスである「指導」や、意見に該当する事項でその内容が軽微である「指導(検討)」につきましては、令和2年度から監査委員事務局長指導事項として監査結果と区分しています。なお、令和5年度の事務局長指導事項の件数は67件(令和4年度の事務局長指導事項の件数は86件)です。
- 2 「スポーツ・文化観光部」については、令和2年度に「文化・観光部」から名称を変更しました。
- 3 令和元年度まで随時監査として行われていた事務事業の監査については、令和2年度から臨時監査として実施しています。

| 3      |        |        |    | 4      |        |        |    | 5      |        |        |    |
|--------|--------|--------|----|--------|--------|--------|----|--------|--------|--------|----|
| 指<br>摘 | 注<br>意 | 意<br>見 | 計  | 指<br>摘 | 注<br>意 | 意<br>見 | 計  | 指<br>摘 | 注<br>意 | 意<br>見 | 計  |
|        | 1      |        | 1  |        | 2      | 2      | 4  | 1      | 2      | 1      | 4  |
|        | 1      | 2      | 3  |        |        | 2      | 2  |        |        | 1      | 1  |
| 1      | 1      | 1      | 3  | 1      | 2      | 1      | 4  | 1      | 5      | 2      | 8  |
|        |        | 3      | 3  |        |        | 1      | 1  |        |        | 1      | 1  |
|        | 1      | 2      | 3  |        | 2      | 1      | 3  | 1      |        | 2      | 3  |
| 1      | 3      | 4      | 8  | 5      |        | 3      | 8  | 2      | 2      | 3      | 7  |
| 1      | 6      | 4      | 11 | 2      | 4      | 3      | 9  | 2      | 3      | 1      | 6  |
| 1      | 4      | 3      | 8  | 2      | 6      | 3      | 11 |        | 6      | 2      | 8  |
|        |        |        | 0  |        |        |        | 0  |        |        | 1      | 1  |
| 4      | 17     | 19     | 40 | 10     | 16     | 16     | 42 | 7      | 18     | 14     | 39 |
|        |        |        | 0  |        |        |        | 0  |        |        |        | 0  |
|        |        |        | 0  |        |        |        | 0  |        |        |        | 0  |
|        |        |        | 0  |        |        |        | 0  |        |        |        | 0  |
|        | 1      |        | 1  |        |        |        | 0  |        | 1      |        | 1  |
| 1      | 2      | 3      | 6  |        | 5      | 5      | 10 |        | 8      | 5      | 13 |
|        |        |        | 0  |        | 1      |        | 1  | 2      | 1      | 1      | 4  |
| 5      | 20     | 22     | 47 | 10     | 22     | 21     | 53 | 9      | 28     | 20     | 57 |
|        |        |        | 0  |        |        | 1      | 1  |        | 1      | 2      | 3  |
| 2      |        | 1      | 3  |        |        |        | 0  |        |        |        | 0  |
| 2      |        |        | 2  |        |        |        | 0  |        | 2      |        | 2  |
| 9      | 20     | 23     | 52 | 10     | 22     | 22     | 54 | 9      | 31     | 22     | 62 |