

山梨県公報

号外第九十一号

平成二十三年
十一月二十四日

木曜日

目次

監査委員

監査の結果に関する報告の公表……………一

監査委員

山梨県監査委員告示第十四号

地方自治法(昭和二十二年法律第六十七号)第九十九条第四項の規定に基づき執行した監査の結果に関する報告を同条第九項の規定により、次のとおり公表する。

平成二十三年十一月二十四日

山梨県監査委員	興	水	修
同	中	込	孝
同	木	村	富
同	棚	本	貴
		邦	由

平成23年度定例監査実施状況(上期分)

1 監査実施所属数			
監査箇所	本庁	かい	その他の機関
知事政務局	4		4
企画県民部	10		10
リニア交通局	2		2
総務部	8		8
福祉保健部	9		9
森林環境部	9	4	13
産業労働部	7		7
観光部	4		1
農政部	9	4	13
果土整備部	14	6	20
出納局	3		3
企業局	2	4	6
教育委員会	10		10
議会事務局	1		1
行政委員会	3		3
警察本部	27		27
合計	122	18	141

2 監査対象期間 平成22年度

3 監査の実施期間 平成23年4月18日～9月6日

4 監査の方法
監査は、監査対象期間における財務に関する事務及び工事の執行状況について、抽出の方法により、諸帳簿及び証明書類等を照査するとともに、現地調査、職員からの事情聴取により実施した。

5 監査結果処理区分

区分	摘	要
指摘事項	法令等に違反するなど著しく不適切な事務処理等と認められるもの	
指導事項	指摘事項以外で特に改善を要すると認められるもの	
注意事項	不適切な処理の内容が軽易なもので、単純な誤謬に起因すると認められるもの	
意見	監査の結果に基づき組織及び運営の合理化等に資すると認められる事項	

6 処理方法

指摘事項及び指導事項については、関係機関に対し監査結果を報告し、かつ、これを公表する。また、監査対象機関等に対しては、文書で通知のうえ処理状況の回答を求める。なお、公表した事項については、その回答内容についても公表する。なお、必要があるとき、意見については、監査対象機関に文書で提出する。また、必要があるとき、監査の結果とともに公表する。なお、公表した事項については、その回答内容についても公表する。

7 監査の結果
 財務に関する事務及び工事の執行全般については、一部改善を要する事項が認められたが、それ以外については、概ね適正に処理されていた。
 監査の結果、指摘事項、指導事項、注意事項、意見とした区分の集計は、下表のとおりである。

区分	収入	支出	給与	物品	財産	契約	工事	その他	合計
指摘事項	2					1			3
指導事項	41	9	8	9	15	4			86
注意事項	5	10	1	7	3	13	12		51
意見					1				1
合計	48	19	9	16	19	18	12	0	141

所属毎の監査結果は、次のとおりである。

○知事政策局秘書課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年8月17日
委員監査 平成23年9月5日
- 2 監査対象期間 平成22年度
指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。
- 3 監査の結果 指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。

○知事政策局広聴広報課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年8月17日
委員監査 平成23年9月5日
- 2 監査対象期間 平成22年度
指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。
- 3 監査の結果 指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。

○知事政策局行政改革推進課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年8月17日
委員監査 平成23年9月5日
- 2 監査対象期間 平成22年度
指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。
- 3 監査の結果 指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。

○知事政策局東日本大震災支援対策室

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年8月17日
委員監査 平成23年9月5日
- 2 監査対象期間 平成22年度
指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。
- 3 監査の結果 指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。

○企画県民部企画課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月8日
委員監査 平成23年7月14日
- 2 監査対象期間 平成22年度
監査の結果 なし
指摘事項 なし
指導事項 1件 (給与1)
1) 職員の宿日直手当について、区分を業務宿日直とすべきところ、通常の宿日直手当として支給していたため、支給不足となっていた。
注意事項 なし

○企画県民部世界遺産推進課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月1日
委員監査 平成23年7月13日
- 2 監査対象期間 平成22年度
指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。
- 3 監査の結果 指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。

○企画県民部北富士演習場対策課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月1日
委員監査 平成23年7月13日
- 2 監査対象期間 平成22年度
指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。
- 3 監査の結果 指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。

○企画県民部情報政策課 (情報産業振興室)

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月1日
委員監査 平成23年7月13日
- 2 監査対象期間 平成22年度
指摘事項 なし
指導事項 なし
注意事項 2件 (物品2)

○企画県民部統計調査課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月2日
委員監査 平成23年7月13日
- 2 監査対象期間 平成22年度
指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。
- 3 監査の結果 指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。

○企画県民部県民生活・男女参画課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月7日
委員監査 平成23年7月13日
- 2 監査対象期間 平成22年度
指摘事項 なし
指導事項 なし
注意事項 2件 (収入1、物品1)

○企画県民部消費生活安全課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月3日
委員監査 平成23年7月13日
- 2 監査対象期間 平成22年度
監査の結果 なし
指摘事項 1件 (契約1)
1) 消費生活相談員養成研修事業の委託において、契約内容を修正する必要が生じたが、変更契約の決裁を受けずに契約変更を行っていた。
指導事項 なし
注意事項 なし

○企画県民部生涯学習文化課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月3日
委員監査 平成23年7月14日

- 2 監査対象期間 平成22年度
- 3 監査の結果 指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。

○企画県民部国民文化祭課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月7日
委員監査 平成23年7月14日
- 2 監査対象期間 平成22年度
- 3 監査の結果 指摘事項 なし
- 指摘事項 なし
- 指導事項 1件 (物品1)
- 1) パソコンのリース物品について、財務規則第168条に規定する占有物品受入調書が作成されていないかった。
- 注意事項 なし

○リニア交通局リニア推進課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月2日
委員監査 平成23年7月21日
- 2 監査対象期間 平成22年度
- 3 監査の結果 指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。

○リニア交通局交通政策課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月2日
委員監査 平成23年7月21日
- 2 監査対象期間 平成22年度
- 3 監査の結果 指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。

○総務部人事課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年8月8日
委員監査 平成23年9月2日
- 2 監査対象期間 平成22年度
- 3 監査の結果 指摘事項 なし
- 指摘事項 なし
- 指導事項 1件 (物品1)
- 1) 購入した年賀ハガキについて、財務規則第243条に規定する郵便切手類受払簿が整備されていないかった。
- 注意事項 なし

○総務部職員厚生課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年8月4日
委員監査 平成23年9月2日
- 2 監査対象期間 平成22年度
- 3 監査の結果 指摘事項 なし
- 指摘事項 なし
- 指導事項 1件 (収入1)
- 1) 歳入について、次のおり収入未済があった。
- 恩給の過払い金 過年度分 先数 1件 842,200円
- 注意事項 なし

○総務部財政課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年8月4日

- 2 監査対象期間 平成22年度
- 3 監査の結果 指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。

○総務部税務課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年8月9日
委員監査 平成23年9月2日
- 2 監査対象期間 平成22年度
- 3 監査の結果 指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。

○総務部管財課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年8月1日
委員監査 平成23年9月2日
- 2 監査対象期間 平成22年度
- 3 監査の結果 指摘事項 なし
- 指摘事項 なし
- 指導事項 1件 (収入1)
- 1) 歳入について、次のおり収入未済があった。
- 行政財産使用料 平成20年度分 1件 1,915円
- 注意事項 なし

○総務部私学文書課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年8月5日
委員監査 平成23年9月2日
- 2 監査対象期間 平成22年度
- 3 監査の結果 指摘事項 なし
- 指摘事項 なし
- 指導事項 1件 (収入1)
- 1) 歳入について、次のおり収入未済があった。
- 県立大学授業料 過年度分 先数 8件 2,232,500円
- 注意事項 なし

○総務部市町村課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年8月5日
委員監査 平成23年9月2日
- 2 監査対象期間 平成22年度
- 3 監査の結果 指摘事項 なし
- 指摘事項 なし
- 指導事項 1件 (契約1)
- 1) 住民基本台帳ネットワークシステム窓口用業務端末機器等の賃貸借契約について、契約書に長期継続契約である旨等の条項の記載がなかった。
- 注意事項 1件 (契約1)

○総務部消防防災課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年8月8日
委員監査 平成23年9月2日
- 2 監査対象期間 平成22年度
- 3 監査の結果 指摘事項 なし
- 指摘事項 なし
- 指導事項 1件 (財産1)

1) 県庁、各合同庁舎及び無線中継局（三つ峠、開運山、身延山）の機器類を更新したが、公有財産事務取扱規則に規定されている移動報告書が提出されていなかった。
 注意事項 3件（契約3）

○福祉保健部福祉保健総務課（監査指導室）

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年7月5日
委員監査 平成23年7月28日
- 2 監査対象期間 平成22年度
- 3 監査の結果
指摘事項 なし
指導事項 2件（収入1、給与1）
1) 歳入について、次のとおり収入未済があった。
介護福祉士等修学資金貸与金償還金 平成22年度分 1件 524,572円
2) 職員の宿日直手当について、区分を業務宿日直とすべきところ、システムへの入力区分が誤っていたため、支給不足となっていた。
注意事項 なし

○福祉保健部長寿社会課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月30日
委員監査 平成23年7月28日
- 2 監査対象期間 平成22年度
- 3 監査の結果
指摘事項 なし
指導事項 1件（収入1）
1) 歳入について、次のとおり収入未済があった。
①高齢者居室等整備資金償還金 過年度分 貸付先数 18件 17,638,309円
平成22年度分 貸付先数 1件 94,000円 合計先数 19件 17,732,309円
②高齢者居室等整備資金利子収入 過年度分 先数 18件 2,638,126円
平成22年度分 先数 1件 5,920円 合計 先数 19件 2,644,046円
注意事項 なし

○福祉保健部国保援護課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月30日
委員監査 平成23年7月28日
- 2 監査対象期間 平成22年度
- 3 監査の結果
指摘事項 なし
指導事項 なし
注意事項 1件（収入1）

○福祉保健部児童家庭課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年7月1日
委員監査 平成23年7月28日
- 2 監査対象期間 平成22年度
- 3 監査の結果
指摘事項 なし
指導事項 2件（収入1、支出1）
1) 歳入について、次のとおり収入未済があった。
【一般会計】
①児童入所施設保護者負担金 過年度分 6,063,328円

平成22年度分 4,642,082円 合計 先数129件 10,705,410円
 ②雑入（児童入所施設等措置費返還金）
平成22年度分 先数57件 871,839円

③雑入（児童扶養手当返納金等）
過年度分 先数34件 11,115,480円

平成22年度分 先数 34件 534,510円 合計 先数 37件 11,649,990円

- [母子寡婦福祉資金特別会計]
 ①母子福祉資金貸付金 過年度分 2,859,680円
平成22年度分 224,526円 合計 先数 7件 3,084,206円
 ②寡婦福祉資金貸付金 平成22年度分 先数 1件 10,200円
 2) 子育てホームページは事業委託の実績報告書において、実施状況が確認できる資料（写真、配布資料等）が添付されていなかった。
 注意事項 なし

○福祉保健部障害福祉課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年7月1日
委員監査 平成23年7月28日
- 2 監査対象期間 平成22年度
- 3 監査の結果
指摘事項 なし
指導事項 2件（収入1、財産1）
1) 歳入について、次のとおり収入未済があった。
①児童福祉総務費負担金（心身障害者扶養共済掛金）
過年度分 先数 11件 1,839,404円
②児童措置費負担金
過年度分 3,408,082円 平成22年度分 141,900円
合計 先数 12件 3,549,982円
③在宅重度心身障害者居室整備資金償還金
過年度分 先数 18件 15,816,020円
④在宅重度心身障害者居室整備資金利子収入
過年度分 先数 18件 2,252,182円
 2) 電柱敷の継続使用許可を行っている貸付財産について、公有財産の移動報告がされず貸付台帳が作成、更新されていないものがあつた。
 注意事項 1件（収入1）

○福祉保健部医務課

- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年7月1日
委員監査 平成23年7月28日
- 2 監査対象期間 平成22年度
- 3 監査の結果
指摘事項 なし
指導事項 2件（収入2）
1) 歳入について、次のとおり収入未済があつた。
①山梨県看護職員修学資金貸付金償還金
過年度分 22件 4,994,572円 平成22年度分 1件 108,000円
合計23件 先数22件 5,102,572円
②山梨県医師修学資金貸付金返還金
平成22年度分 1件 1,200,000円
 2) 山梨県看護職員修学資金貸付金について、貸付条例及び規則に基づき貸付残高の確認や返還免除及び返還請求の手続きにより、債権の管理を進めているが、依然として処理が完

していない債権が次のとおり認められた。
 21件 11,175,334円 (平成23年3月31日現在)
 注意事項 なし

- 福祉保健部衛生業務課
- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月30日
委員監査 平成23年7月28日
 - 2 監査対象期間 平成22年度
 - 3 監査の結果 指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。

- 福祉保健部健康増進課
- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年7月5日
委員監査 平成23年7月28日
 - 2 監査対象期間 平成22年度
 - 3 監査の結果 指摘事項 なし
指導事項 なし
指導致事項 1件 (収入1)
1) 歳入について、次のとおり収入未済があった。
遅延性意識障害者助成金の過払い分 過年度分 1件 15,000円

- 森林環境部森林環境総務課
- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月17日
委員監査 平成23年7月29日
 - 2 監査対象期間 平成22年度
 - 3 監査の結果 指摘事項 なし
指導致事項 1件 (給与1)
1) 公共交通機関(富士急行線)により通勤している者の通勤手当について、6ヶ月定期代の継続判引が適用されているところ、手当額の減額をしておらず過払いとなっていた。

- 森林環境部環境創造課
- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月14日
委員監査 平成23年7月29日
 - 2 監査対象期間 平成22年度
 - 3 監査の結果 指摘事項、指導事項及び注意事項に該当するものはなかった。

- 森林環境部大気水質保全課
- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月14日
委員監査 平成23年7月29日
 - 2 監査対象期間 平成22年度
 - 3 監査の結果 指摘事項 なし
指導致事項 2件 (物品2)
1) パソコン等のリース物品について、財務規則第168条に規定する占有物品受入調書及び払出調書が作成されていなかった。
2) 購入した切手について、財務規則第243条に規定する郵便切手類受払簿が整備されていなかった。
注意事項 2件 (物品1、財産1)

- 森林環境部環境整備課
- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月15日
委員監査 平成23年7月29日
 - 2 監査対象期間 平成22年度
 - 3 監査の結果 指摘事項 なし
指導致事項 1件 (収入1)
1) 歳入について、次のとおり収入未済があった。
廃棄物不法投棄に対する行政代執行撤去費用 過年度分 3件 200,025,819円

- 森林環境部みどり自然課
- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月15日
委員監査 平成23年7月29日
 - 2 監査対象期間 平成22年度
 - 3 監査の結果 指摘事項 なし
指導致事項 1件 (収入1)
1) 行政財産の目的外使用許可に係る使用料(清涼飲料水の自動販売機設置)について、平成22年度に測定すべきところ、翌年度に行っていた。
注意事項 2件 (給与1、契約1)
見 1件 (財産1)
山梨県自然保護基金は、「すぐれた自然環境を保護するために必要な土地を取得する」ことを目的に昭和48年度に設置されたものであるが、この基金により購入された土地は、昭和54年度に1例あるのみで、以後32年間活用されていない。当該基金の設置目的と現状に鑑み、その必要性について検討された。

- 森林環境部森林整備課
- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月15日
委員監査 平成23年7月29日
 - 2 監査対象期間 平成22年度
 - 3 監査の結果 指摘事項 なし
指導致事項 1件 (物品1)
1) 郵便切手類受払簿において、財務規則第264条に規定する物品取扱者の引継がなされていた。
注意事項 2件 (支出1、物品1)

- 森林環境部林業振興課
- 1 監査実施年月日 予備監査 平成23年6月15日
委員監査 平成23年8月5日
 - 2 監査対象期間 平成22年度
 - 3 監査の結果 指摘事項 なし
指導致事項 1件 (収入1)
1) 歳入について、次のとおり収入未済があった。
①林業・木材産業改善資金償還金等
過年度分 3件 3,430,449円 平成22年度分 2件 5,070,000円
合計 5件 先数3件 8,500,449円