- 過年度分 3,000,274円 平成23年度分 470,549円 合計 先数 30件 3,470, 医薬品等の単価契約の契約書に予定数量の記載のないものが14件認められた。 合計 先数 30件 3,470,823円
- 3) 自動扉開閉装置保守点検委託契約書に、契約保証金免除の条項が記載されていなかっ

注意事項 なし

### ○福祉保健部育精福祉センタ

- 監査実施年月日 委員監査 予備監査 平成23年12月9日 平成24年2月9日
- 監查対象期間 平成22年10月~平成23年9月
- 監査の結果
- 指摘事項 なし
- 指導事項 3件 (収入2、支出1)
- 1)歳入について、次のとおり収入未済があった。
- ①児童福祉施設費負担金
- 過年度分 合計 先数 16件 1,288,651円 1,238,751円 平成23年度分 49,900円

③雑入 ②育精福祉センター使用料 過年度分 382,443円 平成23年度分 111,600円 合計 先数 4件 494,043円

過年度分 10,734円 平成23年度分 2,480円 合計 先数 2件 13,214円

- 2) 現金収納(生産物売払金)において財務規則第45条に規定する期限までに払込みが なされていなかった。
- 注意事項 3) 職員の社会保険料の控除金額に誤りがあり雑部金の残高も一致していなかった (支出1)

## ○福祉保健部富士ふれあいセンター

- 監査実施年月日 
   日
   予備監査
   平成23年12月7

   委員監査
   平成24年2月1日

   平成22年10月~平成23年9月
- 監查対象期間
- 監査の結果

指摘事項 なし

指導事項 1件

1) 行政財産使用許可において、公有財産事務取扱規則第50条第2項の規定に基づく移 動報告が提出されていないものがあった。

注意事項 なし

### ○福祉保健部衛生環境研究所

- 監査実施年月日 予備監査 平成23年12月7日 平成24年2月7日
- 監査対象期間 委員監査 平成24年2月7 平成22年10月~平成23年9月
- ω 監査の結果

指摘事項 なし

指導事項 1件 

1)物品の購入において、財務規則第137条第3項に予定価格が10万円以上のときは、2人以上の者から見積書を徴さなければならないと規定されているが1者しか見積書を 衡していなかった。

注意事項 1件 ( を 品 1 )

### ○福祉保健部食肉衛生檢査所

- 監査実施年月 ш 
   1
   予備監査
   平成23年12月8日

   委員監査
   平成24年2月8日

   平成22年10月~平成23年9月
   ш
- ω Ν 監查対象期間
- 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。

## ○福祉保健部動物愛護指導センター

- 監査実施年月日 
   1
   予備監査
   平成23年12月7

   委員監査
   平成24年2月8日

   平成22年10月~平成23年9月
- 監査対象期間

ω ω

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。

### 〇森林環境部環境科学研究所

- 監査実施年月日 予備監査
- 委員監査 平成23年10月12 平成23年11月29 шш
- ω 2 監查対象期間 平成22年8月~平成23年7月
- 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

### 〇森林環境部森林総合研究所

- 監査実施年月日 予備監査 平成23年10月13日 平成23年11月10日
- 委員監査
- 監査対象期間 平成22年8月~平成23年7月
- ω 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。 [特別会計] 雑入 昭和59年度分 先数 1件 255,000円

注意事項 1件 (支出1)

### 〇産業労働部計量検定所

- 監査実施年月日 予備監査
- 委員監査 平成23年10月27日 平成23年11月28日
- 監査対象期間 平成22年10月~平成23年7月

8 2

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。

# ○産業労働部工業技術センター (ワインセンター)

- 監査実施年月日 予備監査 平成23年10月3 委員監査 平成23年11月2 9 шш
- 監査対象期間 平成22年9月~平成23年7月
- ω 監査の結果

指摘事項 2件 (収入1、給与1)

収入事務及び給与事務において著しく不適切な事務処理があった。

1) 平成23年度分の自動販売機の設置等に係る行政財産使用料及び使用に伴う必要経費

が調定されていなかった。

監査対象期間の行政財産使用料 8件 384,021円 使用に伴う必要経費 6件 143,666円 合計 527,687円

2)醸造技術エキスパート育成事業のフランス派遣研修に係る旅費を派遣予定者に概算払 既に支払った航空券の取消料等を差し引いた残金を派遣予定者から返納させているが、その返納手続きが、残金確定日から大幅に遅延していた。 返納額 3,233,252円 いを行ったところ、研修が中止となったことから、概算払いを受けた旅費の返納が生じ、

指導事項

Щ

梨

県

公

```
○産業労働部富士工業技術センター
                                                                                                        〇産業労働部都留高等技術専門校
                                                                                                                                                                                                                                                                                                     〇産業労働部産業技術短期大学校
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 〇産業労働部宝石美術専門学校
                                       〇産業労働部峡南高等技術専門校
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                ωΝ
                                                                                                                                                                                                                                                 \omega
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           \omega
ω Ν
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  指摘事項
指導事項
注意事項
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            注意事項
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  指導事項 1件
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  指摘事項
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                注意事項 なし
                                                                                                                                                                                                                       指導事項
                                                                                                                                                                                                                                    指摘事項 なし
                                                                                                                                      注意事項 なし
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   監査実施年月日
                                                                                                                                                                                                                                                                                           監査実施年月日
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       監査実施年月日
                         監査実施年月日
                                                                                            監査実施年月日
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     1)給与資金前渡職員口座に8月に発生した普通利息について、収入調定が遅延し翌年
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            監査対象期間
                                                                                                                                                              2) 備品の管理において、既に棄却されていながら、財務規則第164条第2項に規定す
                                                                                                                                                                                                                                                 監査の結果
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                監査の結果
監査の結果
            監査対象期間
                                                                   監査の結果
                                                                               監査対象期間
                                                                                                                                                                                                         1)歳入について、次のとおり収入未済があった。
                                                                                                                                                                                                                                                                監査対象期間
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            監査の結果
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         監查対象期間
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             ②行政財産使用に係る必要経費 平成22年度分 1件 3,740円
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         平成23年度分 7,460円 合計 先数 4件 49,790円
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        ①機械使用料
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        2月に行っていた。
                                                                                                                                                  る物品棄却調書が作成されていないものがあった
                                                                                                                                                                             合計 先数 10件 2,262,950円
                                                                                                                                                                                          授業料 過年度分 802,950円 平成23年度分 1,460,000円
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     歳入について、次のとおり収入未済があった。
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  なし
                                                                                                                                                                                                                       2年
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   1件
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              なし
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                なし

    日
    予備監査
    平成23年10月

    委員監査
    平成23年11月

    平成22年9月~平成23年7月

    日
    予備監査
    平成23年11月1日

    委員監査
    平成23年12月19

    平成22年9月~平成23年8月

      3
      予備監査 平成23年11月8日

      委員監査 平成23年12月19日

      平成22年9月~平成23年8月

                                                                             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。
            〒備監査 平成23年12月15日
平成22年9月~平成23年9月
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        過年度分
                                                                                                                                                                                                                       (収入1、物品1)
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    (物品1)
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     (収入1)
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       42,330円
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           3 1 H
2 9 H
```

```
指導事項 1件
                 1) 行政財産使用許可において、公有財産事務取扱規則第50条第2項の規定に基づく移
動報告が提出されていないものがあった。
                                         (財産1)
```

```
注意事項 なし
```

```
○産業労働部就業支援センター1 監査実施年月日 予
 ω 2
              監査対象期間
 監査の結果
| 本員監査 平成23年10月31日 | 本員監査 平成23年12月15日 | 平成22年10月~平成23年7月 | 指摘事項、指漢事項エマジューー
 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。
```

```
〇観光部大阪事務所
〇農政部東部家畜保健衛生所
                                           監査実施年月日
                  監査の結果
                          監查対象期間
                         平成22年11月~平成23年10月
                 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
                                  委員監査
                                            予備監査
                                  平成24年2月
                                           平成24年1月
                                   9 2
                                   шо
```

ω ω

```
〇農政部西部家畜保健衛生所
                     ω Ν
                     監査の結果
                                監查対象期間
                                          監査実施年月日
                             予備監査 平成23年12月1平成22年8月~平成23年9月
                     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
                                           ш
```

```
ω
注意事項
                                指導事項 1件
                                           指摘事項 なし
                     1) 通勤届の通勤距離が、
                                                       監査の結果
                                                                 監査対象期間
                                                                              監査実施年月日
         定し、通勤手当が過払いとなっているものがあった。
1年
                                                                3 予備監査 平成23年12月15
平成22年8月~平成23年9月
(契約1)
                                 (給与1)
                      「一般に利用しうる最短の経路の長さ」でないものを誤って認
                                                                              Ш
```

```
○農政部水産技術センター
                                        ω Ω
                   指導事項 1件
                             指摘事項 なし
                                                                      監査実施年月日
          1) 取得用地に未登記のものがあった。
                                        監査の結果
                                                   監査対象期間
過年度分 5筆
                                                 予備監査 平成23年10
委員監査 平成23年11.平成22年8月~平成23年7月
                    (財産1)
                                                                              (忍野支所
                                                           平成23年10月14日
平成23年11月10日
```

```
○農政部総合農業技術センター(病害虫防除所
                           ω
          指摘事項
指導事項
                          監査の結果
                                        監査対象期間
                                                                    監査実施年月日
           なし
 1件

        1
        予傭監査 平成23年10月14

        委員監査 平成23年11月18

        平成22年8月~平成23年7月

 (契約1)
                                                       Ш
```

注意事項 なし

指摘事項

注意事項 なし 1)契約金額が150万円を超える物品購入の契約において、財務規則第105条の規定に基づく契約書を取り交わすべきところ、契約書を作成せず請書を徴していた。

### ○農政部果樹試験場

監査実施年月日 
 日
 予備監査
 平成23年10月18日

 委員監査
 平成23年11月16日

 平成22年8月~平成23年7月

監査対象期間

監査の結果

指摘事項 なし

指導事項 2件 (契約1、財産1)

1) デジタルマイクロスロープのレンタル契約の見積合わせにおいて、見積書の提出目が、 当該契約日より後の日付となっているものがあった。

2) 行政財産使用許可において、公有財産事務取扱規則第50条第2項の規定に基づく移 動報告が提出されていないものがあった。

注意事項

#### 〇農政部畜産試験場

監査実施年月日 予備監査 平成23年10月18日 平成23年11月18日

委員監査

監査対象期間 平成22年8月~平成23年7月

監査の結果

ω

指導事項 指摘事項 なし

注意事項 1件 なし (支出1)

### ○農政部酪農試験場1 監査実施年月日

 3
 予備監査 平成23年10月19日

 委員監査 平成23年11月24日

 平成22年8月~平成23年7月

監查対象期間

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。

ωΝ

### 〇農政部専門学校農業大学校

監査実施年月日 

 3
 予備監査 平成23年10月18日

 委員監査 平成23年11月24日

 平成22年8月~平成23年7月

監査対象期間

ω 監査の結果

指摘事項 なし

指導事項 1件 (契約1)

1) 北杜市観光協会との生産物委託販売契約において、委託契約書第3条に定める生産物 の取引数量を記載した納品書が作成されていなかった。

注意事項 なしなし

# 〇県土整備部中部横断自動車道推進事務所

監査実施年月 Ш 

 3
 予備監査 平成23年10月7日

 委員監査 平成23年11月10日

 平成22年8月~平成23年7月

監査対象期間

監査の結果

指摘事項 指導事項 な 3 年

(収入1、 財産2)

> 1) 行政財産使用許可に係る平成22年11月分の自動販売機電気料の算定において、積 12月分と1月分の自動販売機電気料の請求額と相殺して処理を行っていた。 算誤りにより過大調定し徴収したが、この誤りについて、減額調定を行うべきところを、

2) 取得用地に未登記のものがあった。

3)中部横断自動車道推進事務所敷地内にある変電設備及び発電設備について、公有財産事務取扱規則第50条第1項に規定する移動報告がされていなかった。 平成23年度分 3筆 (予備監査日現在)

注意事項 1件 (収入1)

○県土整備部新環状·西関東道路建設事務所 1 監査実施年月日 予備監査 平成 予傭監査 委員監査 平成23年10月 平成23年10月 3 1 H  $\mathbb{H} \sim 6$ 

平成22年8月~平成23年7月

監査対象期間 監査の結果

ωΝ

指摘事項 なし

指導事項 2件 (給与1、財産1)

2) 取得用地に未登記のものがあった。 1) 住居手当の支給要件喪失事由が発生したが、住居届が提出されないまま認定していた。

平成22年度分 (予備監査日現在)

注意事項 3件 (収入1、工事2)

〇県土整備部広瀬・琴川ダム管理事務所

監査実施年月日 
 引
 予備監査
 平成23年10月4日

 委員監査
 平成23年10月27日

 平成22年8月~平成23年7月

監査対象期間

ω ω

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。

## 〇県土整備部荒川ダム管理事務所

監査実施年月日 予備監査 平成23年10月11日 平成23年11月10日

委員監査

監査対象期間 平成22年8月~平成23年7月

監査の結果

指摘事項 なし

指導事項 なし

注意事項 1件 (支出1)

# ○県土整備部大門・塩川ダム管理事務所 1 監査実施年月日 予備監査

平成23年10月11日 平成23年11月18日

委員監査 平成23年11月18

監査対象期間 平成22年8月~平成23年7月

ω 監査の結果

指摘事項 なし

指導事項 1件 ( 件の 旬1)

1) 財務規則第262条に規定されている収入通知者又は支出命令者の事務引継書が作成 されていなかった。

注意事項 1件 (財産1)

○県土整備部深城ダム管理事務所1 監査実施年月日 予備監査 平成23年10月2

Щ

Ш

```
〇峡南教育事務所
                                                                                                                                                                〇峡東教育事務所
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      〇県土整備部流域下水道事務所
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       〇中北教育事務所
                                                                                                                  ω ω
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          ω
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               指導事項
注意事項
                                                                                                                                                                                          いた。
注意事項
                                     指導事項
                                                                                                                                                                                                                                                                                                        指導事項 4件
                                                                                                    指摘事項
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      指摘事項
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      指摘事項
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                指導事項 1件
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               注意事項
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            指摘事項
                                                                                                                                                    監査実施年月日
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         監査実施年月日
                                                                                      収入事務において著しく不適切な事務処理があった。
                                                                                                                            監查対象期間
                                                                                                                                                                                                                 4) 管内の中学校において、住居手当の支給終期に誤りがあり 1ヶ月分が不支給となって
                                                                         1) ことぶき勧学院の事業に係る平成23年度の東山梨学園及び東八代学園の学院生11
                                                                                                                 監査の結果
                                                                                                                                                                                                                                          3) 管内3小学校において、代替職員等に係る給与が、所属の給与資金前渡職員口座に長
                                                                                                                                                                                                                                                                  2) 管内5小中学校の各所属給与資金前渡職員口座に利息が発生したが、小中学校での通
                                                                                                                                                                                                                                                                                            1) ことぶき勧学院の基本学習費について、財務規則第44条に基づき現金で収納できな
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  監査の結果
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           監査実施年月
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    監査の結果
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 監査対象期間
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       1) 郵便切手類受払簿の物品取扱者の事務引継ぎについて、財務規則第264条第2項に規定する帳簿末尾余白への年月日の記載、前任者及び後任者の記名押印がされていなか
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              監査対象期間
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         監査の結果
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     監査対象期間
                                               人から基本学習費として徴収した現金の一部71万円を亡失した。この経費は、財務規則第44条に基づき、現金で収納できない経費であるが、現金で取り扱っていた。
                                                                                                                                                                                                                                                                                い経費を現金で取り扱っていた
                                                                                                                                                                                                                               期間滞留しているものがあった。
                                                                                                                                                                                                                                                   帳記帳及び教育事務所への連絡が遅れたため、利息の調定が遅延しているものがあった。
                                                                                                    1件
                                                                                                                                                                                           いなし
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      なし
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               1 作
                          ななしし
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            なし
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      なし
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               なし
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            なし
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           Ш
                                                                                                                            平成22年11月~平成23年8月
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              予備監査 平成24年1月平成22年9月~平成23年10
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                委員監査 平成23年11
平成22年8月~平成23年7月
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    委員監査 平成23年12
平成22年8月~平成23年7月
                                                                                                    (収入1)
                                                                                                                                                                                                                                                                                                        (収入2、給与2)
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               (支出1)
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 委員監査
                                                                                                                                                   予備監査
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         予備監査
                                                                                                                                      平成23年11月11日
平成23年12月22日
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            平成23年10月25日
平成23年11月28日
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         17日
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              Н
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                月16日
                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          \sim 2.6
```

```
指摘事項 なし
           監査の結果
                       監査対象期間
                       平成22年9月~平成23年10月
```

指導事項 1件 1) ことぶき勧学院の基本学習費について、財務規則第44条に基づき現金で収納できな

注意事項 い経費を現金で取り扱っていた。 なし

#### ○富士・東部教育事務所 監査実施年月日 委員監査 予備監査 平成23年11月15 平成24年1月11日

監査対象期間 平成22年11月~平成23年8月

ω 監査の結果

指導事項 1件 指摘事項 なし

1) ことぶき勧学院の基本学習費について、財務規則第44条に基づき現金で収納できな い経費を現金で取り扱っていた。 (収入1)

注意事項 2件

#### ○総合教育センター

監査実施年月日 委員監査 予備監査 平成23年11月1 平成24年1月12 ш 6

監査対象期間 平成22年9月~平成23年8

ω 監査の結果

指摘事項 なし

指導事項 2件 1) 郵便切手類受払簿の物品取扱者の事務引継ぎについて、財務規則第264条第2項に 規定する帳簿末尾余白への年月日の記載、前任者及び後任者の記名押印がされていなか (巻昭1、 4の句1)

2) 財務規則第262条に規定する収入通知者又は支出命令者の事務引継書が作成されていたが、内容に不備があった。 いだ。

注意事項 なし

#### 〇図書館

監査実施年月日 
 計構監査
 平成23年11月30

 委員監査
 平成24年1月31日

 平成22年9月~平成23年8月

監査対象期間

監査の結果

指摘事項 なし

指導事項 1件 (物品1)

1) 図書等の管理において不明・未返却資料が次のとおり認められた。 ①不明資料

合計 687点 平成20年度 157点 平成21年度 43点 平成22年度 336点 平成23年度 151点

②未返却資料 平成20年度 11点

平成21年度

4点

平成22年度

21点

平成23年度 193点

注意事項 合計 229点 [ 1件 (収入1)

○美術館 (文学館

監査実施年月日

予備監査

平成24年1月

1 7