

山梨県公報

号外第五十一号

令和四年

十一月二十九日

火曜日

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八号

地方自治法(昭和二十二年法律第六十七号)第百九十九条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。

令和四年十一月二十九日

山梨県監査委員	中澤和樹
同	小泉久司
同	土橋亨
同	水岸富美男

令和4年度 定例監査実施結果[上期分]

1 監査実施機関数

監査箇所	本庁	かい	その他の機関	計
感染症対策センター	3			3
知事政策局	7			7
スポーツ振興局	1			1
県民生活部	6		1	7
男女共同参画・共生社会推進統括官	1			1
リニア未来創造局	2			2
総務部	9			9
防災部	3			3
福祉保健部	7			7
子育て支援局	2			2
林政部	5	4		9
環境・エネルギー部	4			4
産業労働部	5			5
観光文化部	6			6
農政部	9	4		13
県土整備部	15	8		23
出納局	3			3
企業委員会	3	4		7
教育委員会	9			9
議会事務局	1			1
行政委員会	3			3
警察本部	29			29
合計	133	20	1	154

2 監査対象期間

令和3年度

3 監査の実施期間

令和4年4月19日～令和4年11月8日

4 監査の方法

定例監査は、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、記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。
定例監査を効果的に実施するため、重点的に監査を行う事項(以下「重点事項」という。)を定めて監査を実施しており、今年度は「毒物及び劇物の管理は、適切に行われているか。」を重点事項として実施した。

5 監査結果処理区分

定例監査結果は、次のとおり区分した。

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	

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、その回答内容についても公表する。
 注意事項については、監査対象機関等に文書で通知する。

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、概ね適正に処理されていたが、一部改善を要する事項が認められた。
 監査の結果、指摘事項、指導事項、注意事項とした区分の集計は、下表のとおりである。

令和4年度上期 A											
区分	予算	収入	支出	給与	物品	財産	契約	工事	重要事項	その他	合計
指摘事項		1	1								1
指導事項		45	8	23	9	14	9	1	2		111
注意事項		4	5	2	3	3	15	2	3		34
合計	0	50	14	25	12	14	24	3	5		148

令和3年度上期 B											
区分	予算	収入	支出	給与	物品	財産	契約	工事	重要事項	その他	合計
指摘事項		1						1			2
指導事項		44	3	5	4	17	15		18		106
注意事項		2	2			2	14	2			22
合計	0	47	5	5	4	19	30	2	18		130

令和4年度上期と令和3年度上期との対比(A-B)											
区分	予算	収入	支出	給与	物品	財産	契約	工事	重要事項	その他	合計
指摘事項			1				▲1			1	1
指導事項		1	5	18	5	▲3	▲6	1	▲16		5
注意事項		2	3	2	3	▲2	1		3		12
合計	0	3	9	20	8	▲5	▲6	1	▲13		18

8 監査実施機関ごとの監査の結果
 別添のとおりである。

実施機関ごとの監査結果は、次のとおりである。

監査対象機関	感染症対策センター	感染症対策企画グループ
監査対象期間	令和3年度	
監査実施日	令和4年7月14日、11月8日	監査の結果

(指摘事項) 1件(支出1)
 1) 令和2年度保健衛生施設等施設・設備整備費国庫補助金について、出納明簿である令和3年5月31日までに支払が行われなかったため、1,352,000円が国庫補助対象とならず、その不足分を県費で充当することとなった。
(指導事項) なし
(注意事項) なし

監査対象機関	感染症対策センター	新型コロナウイルス対策グループ
監査対象期間	令和3年度	
監査実施日	令和4年7月14日、11月8日	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。

監査対象機関	感染症対策センター	グリーン・ゾーン推進グループ
監査対象期間	令和3年度	
監査実施日	令和4年7月14日、11月8日	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。

監査対象機関	知事政策局	秘書課
監査対象期間	令和3年度	
監査実施日	令和4年7月13日、8月24日	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。

監査対象機関	知事政策局	政策企画グループ
監査対象期間	令和3年度	
監査実施日	令和4年7月13日、8月24日	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。

監査対象機関	知事政策局	地域プラント推進グループ
監査対象期間	令和3年度	
監査実施日	令和4年7月13日、8月24日	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。

監査対象機関	知事政策局	広聴広報グループ
監査対象期間	令和3年度	

監査実施日	令和4年7月27日、8月24日
	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。	

監査対象機関	知事政策局 国際戦略グループ
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年7月27日、8月24日
	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。	

監査対象機関	知事政策局 外国人活躍推進グループ
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年7月28日、8月24日
	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。	

監査対象機関	知事政策局 DX推進グループ
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年7月27日、8月24日
	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。	

監査対象機関	スポーツ振興局 スポーツ振興課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年6月30日、8月10日
	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。	

監査対象機関	県民生活部 県民生活総務課（バスポートセンター）
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年7月1日、8月4日
	監査の結果
(指摘事項) なし	
(指導事項) 1件（財産1）	
1) 県ホームページについて、公有財産台帳に登録がされていなかった。 (注意事項) なし	

監査対象機関	県民生活部 北富士演習場対策課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年6月29日、8月4日
	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。	

監査対象機関	県民生活部 統計調査課
監査対象期間	令和3年度

監査実施日	令和4年6月30日、8月4日
	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。	

監査対象機関	県民生活部 県民生活安全課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年6月29日、8月4日
	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。	

監査対象機関	県民生活部 私学・科学振興課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年6月30日、8月4日
	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。	

監査対象機関	県民生活部 交通政策課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年6月28日、8月4日
	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。 私立高等学校等奨学給付金返還金 令和3年度分 先数 2件 227,000円 (注意事項) なし	

監査対象機関	県民生活部 交通政策課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年6月28日、8月4日
	監査の結果
(指摘事項) なし	
(指導事項) 1件（支出1）	
1) 補助金に係る事務処理において、次のとおり不備があった。 ①脳健診受診促進事業費補助金の実績報告書において、補助金交付要綱に定める提出期限に遅延して提出されているものがあった。 ②オール山梨飲酒運転根絶対策事業費補助金交付要綱において、補助対象経費の各費目相互間におけるいずれか低い額の20%を超える経費の配分を変更する場合に提出することとされている変更承認申請がされていなかった。 ③オール山梨飲酒運転根絶対策事業費補助金において、補助金交付要綱で補助対象経費として定められていない費目の支出に補助金が交付されているものがあった。 (注意事項) 1件（支出1）	

監査対象機関	男女共同参画・共生社会推進統括官
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年7月1日、8月4日
	監査の結果

監査対象機関	県民生活部 統計調査課
監査対象期間	令和3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。

監査対象機関	リニア未来創造局	リニア未来創造・推進課
監査対象期間	令和3年度	
監査実施日	令和4年8月2日、9月5日	監査の結果

(指摘事項) なし

(指導事項) 2件 (給与2)

- 1) 再任用短時間勤務職員が、週休日の振替により割振り変更前の勤務時間を超えて勤務した場合、その勤務の時間と割振り変更前の勤務時間との合計が38時間45分に達するまでの間の勤務については、時間外勤務手当(25/100)は支給しないとされているが、支給されていた。
 - 2) 勤務日から引き続き週休日に時間外勤務を行った際、週休日に係る時間外勤務手当の支給区分を誤り、過少に支給されていた。
- (注意事項) なし

監査対象機関	リニア未来創造局	二拠点居住推進課
監査対象期間	令和3年度	
監査実施日	令和4年8月3日、9月5日	監査の結果

(指摘事項) 1件 (収入1)

- 1) 令和2年度分の地方創生推進交付金の一部について、令和3年度に予算を繰り越すに当たり、誤った内容で国への申請を行ったことにより国費の交付が受けられず、その不足分に充当するため県費の支出が1,846,000円増大することとなった。
- (指導事項) なし
(注意事項) なし

監査対象機関	総務部	人事課
監査対象期間	令和3年度	
監査実施日	令和4年7月12日、8月25日	監査の結果

(指摘事項) なし

(指導事項) 3件 (収入1、給与2)

- 1) 歳入について、次のとおり収入未済があった。
非常勤嘱託職員報酬に係る返納金
過年度分 先数 1件 125,525円
 - 2) 同一週内に週休日の振替ができず、1週間の勤務時間が38時間45分を超えたため、勤務1時間当たりの給与額に25/100の割合を乗じて得た額が支給されていた時間外勤務手当について、当該週に別の週の週休日を振り替えたことにより、1週間の勤務時間が38時間45分を超えておらず、過大に支給されているものがあった。
 - 3) 夜間勤務手当について、支給されていないものがあった。
- (注意事項) なし

監査対象機関	総務部	職員厚生課
監査対象期間	令和3年度	
監査実施日	令和4年7月4日、8月25日	

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。
恩給の過払金
過年度分 先数 1件 628,200円
- (注意事項) なし

監査対象機関	総務部	財政課
監査対象期間	令和3年度	
監査実施日	令和4年8月1日、8月25日	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。

監査対象機関	総務部	税務課
監査対象期間	令和3年度	
監査実施日	令和4年7月7日、8月25日	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。

監査対象機関	総務部	資産活用課 (庁舎管理室)
監査対象期間	令和3年度	
監査実施日	令和4年7月8日、8月25日	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土地貸付料
令和3年度分 先数 1件 406,262円
②契約解除に伴う損害賠償金
令和3年度分 先数 1件 66,181,274円
- (注意事項) 1件 (支出1)

監査対象機関	総務部	行政経営管理課
監査対象期間	令和3年度	
監査実施日	令和4年7月11日、8月25日	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)

監査対象機関	総務部	市町村課
監査対象期間	令和3年度	
監査実施日	令和4年7月14日、8月25日	監査の結果

(指摘事項) なし
(指導事項) 1件 (契約1)

1) 次のとおり、契約書に定める取扱い及び記載内容に不備があった。

①個人情報取扱特記事項に受託業者は発注者である山梨県知事に対して、受託業務に係るセキュリティ責任者及び作業従事者を書面により報告しなければならぬと定められているが、履行されていないかった。

・住民基本台帳ネットワークシステムにおける都道府県サーブ集約センターの運用監視等に係る業務委託契約書

・住民基本台帳ネットワークシステムにおける都道府県サーブ集約センターの運用監視等に係る業務委託契約書

②契約書に添付されている情報セキュリティに関する特記事項の内容が「外部委託に係る情報セキュリティ対策基準」で定める特記事項の内容となっていないかった。

・住民基本台帳ネットワークシステム山梨県内ネットワーク監視及び保守業務委託契約書

(注意事項) なし

監査対象機関	総務部 情報政策課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年7月12日、8月25日
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。	監査の結果

監査対象機関	防災局 防災危機管理課 (火山防災対策室)
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年6月27日、7月26日
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。	監査の結果

(指摘事項) なし
(指導事項) 2件 (支出1、給与1)

1) 都留市立病院防炎行政無線設置工事において、建設工事請負約款第31条に基づき完成届を受領後14日以内に当該検査の結果を通知しなければならぬが、なされていなかった。

2) 週休日の振替において、やむを得ない理由で同一週内に振替ができない場合、1週間の勤務時間が38時間45分を超えた部分について、勤務1時間当たりの給与額に25/100の割合を乗じて得た額を時間外勤務手当として支給すべきところ、支給されていないものがあった。

(注意事項) なし

監査対象機関	防災局 消防保安課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年6月16日、7月26日
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。	監査の結果

監査対象機関	福祉保健部 福祉保健総務課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年8月2日、8月30日
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。	監査の結果

(指摘事項) 1件 (その他1)

1) 収入に関する事務や給与に関する事務等、指導事項に該当する事務処理が多数あった。

指導事項 6件 (収入1、給与2、物品1、財産1、契約1)

①歳入について、次のとおり収入未済があった。

診療報酬に係わる返納金
 令和3年度分 先数 1件 22,960円

②週休日の振替において、やむを得ない理由で同一週内に振替ができない場合、1週間の勤務時間が38時間45分を超えた部分について、勤務1時間当たりの給与額に25/100の割合を乗じて得た額を時間外勤務手当として支給すべきところ、支給されていないものがあった。

③週休日の振替を行った際の週休日の勤務における午後10時から翌日の午前5時までの間の勤務について、夜間勤務手当が支給されていないものがあった。また、同時時間帯の勤務がないにもかかわらず、夜間勤務手当が支給されているものがあった。

④貸借借物品について、財務規則第168条に定める占有物品払出調書が作成されていないかった。

⑤貸付財産について、公有財産事務取扱規則第50条第2項に定める移動報告が行われていなかった。

⑥SARS-CoV-2 (新型コロナウイルス) 核酸検査出検査委託契約において、次のとおり不備があった。

ア契約書の契約解除に関する違約金条項について、金額の算定方法に不十分な文言が記載されていた。また、消費税及び地方消費税相当額を含む契約金額を基に違約金を算出する内容となっていたかった。

イ情報セキュリティに関する特記事項に、受託業者は、発注者である山梨県知事に対して、受託業務に係るセキュリティ責任者及び作業従事者を書面により報告しなければならぬと定められているが、履行されていないかった。

(指導事項) なし
(注意事項) 2件 (支出1、契約1)

監査対象機関	福祉保健部 健康長寿推進課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年7月26日、8月30日
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。	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 先数 10件 9,213,389円

②高齢者居室等整備資金利子収入
 過年度分 先数 10件 1,862,835円

(注意事項) なし

監査対象機関	福祉保健部 国保課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年7月28日、8月30日
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。	監査の結果

監査対象機関	福祉保健部 障青福祉課
監査対象期間	令和3年度

監査実施日	令和4年8月1日、8月30日
	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児童福祉総務費負担金 (短期入所食費負担分)	過年度分 先数 3件 26,412円
②児童福祉施設費負担金	過年度分 1,574,227円 令和3年度分 170,232円
合計 先数 17件 1,744,469円	
③青精福祉センター使用料	
過年度分 先数 1件 349,700円	
④在宅重度心身障害者居室整備資金償還金元金	過年度分 先数 10件 8,905,320円
⑤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 10件 1,372,778円
⑥重度心身障害者医療費貸付金償還金元金	過年度分 990,545円 令和3年度分 428,986円
合計 先数 31件 1,419,531円	
⑦重度心身障害者医療費貸付金償還金延滞金	過年度分 86,823円 令和3年度分 438円
合計 先数 11件 87,261円	
(注意事項) なし	

監査対象機関	福祉保健部 医務課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年7月6日、8月30日
	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看護職員修学資金貸付金償還金 (元金)	過年度分 5,058,870円 令和3年度分 1,578,017円
合計 先数 22件 6,636,887円	
②看護職員修学資金貸付金償還金 (延滞利息)	過年度分 先数 3件 7,733円
③医師修学資金貸付金償還金	過年度分 先数 1件 1,570,000円
④看護職員修学資金貸付金過払金	過年度分 先数 1件 42,000円
(注意事項) なし	

監査対象機関	福祉保健部 衛生業務課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年7月29日、8月30日
	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。	

監査対象機関	福祉保健部 健康増進課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年8月1日、8月30日
	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。	
特定医療費 (指定難病) と重度心身障害者医療費の重複還付に係る返納金	令和3年度分 先数 1件 55,640円
(注意事項) なし	

監査対象機関	子育て支援局 子育て政策課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年8月5日、9月5日
	監査の結果
(指摘事項) なし	
(指導事項) 1件 (給与1)	
1) 週休日の振替において、やむを得ない理由で同一週内に振替ができない場合、1週間の勤務時間が38時間45分を超えた部分について、勤務1時間当たりの給与額に25/100の割合を乗じて得た額を時間外勤務手当として支給すべきところ、支給されていないがあった。	
(注意事項) なし	

監査対象機関	子育て支援局 子ども福祉課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年8月4日、9月5日
	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児童福祉施設入所児童保護者負担金	過年度分 21,588,948円 令和3年度分 6,929,685円
合計 先数 191件 28,518,633円	
②児童扶養手当過払金の返納金	過年度分 3,558,550円 令和3年度分 1,279,040円
合計 先数 12件 4,837,590円	
③山梨県ひとり暮らし家庭等日常生活支援事業利用者負担金	令和3年度分 先数 1件 4,130円
【母子父子寡婦福祉資金特別会計】	
①母子福祉資金貸付金償還金 (元金)	過年度分 1,854,958円 令和3年度分 7,500円
合計 先数 5件 1,862,458円	
②母子福祉資金貸付金償還金 (利子)	過年度分 先数 1件 31,382円
③母子福祉資金貸付金償還金 (違約金)	

過年度分 先数 2件 37,235円
 2) 令和3年度児童入所施設児童措置費等の精算に伴う入金について、令和3年度内に収納されていないものがあった。
(注意事項) 1件(物品1)

監査対象機関	林政部 森林政策課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年6月29日、7月26日

監査の結果

(指摘事項) なし
(指導事項) 1件(給与1)
 1) 週休日の振替に係る時間外勤務手当について、次のとおり不備があった。
 ① 週休日の振替において、やむを得ない理由で同一週内に振替ができない場合、1週間の勤務時間が38時間45分を超えた部分について、勤務時間1時間当たりの給与額に25/100を乗じて得た額を時間外勤務手当として支給すべきところ、支給されていないものがあった。
 ② 人事給与システムへの入力に誤りがあり、時間外勤務手当が過大または過少に支給されているものがあった。
(注意事項) 1件(支出1)

監査対象機関	林政部 森林整備課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年6月27日、7月26日

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。
 土砂の不法投棄に係る不当利得の返還金
 過年度分 先数 1件 33,286,050円
(注意事項) なし

監査対象機関	林政部 林業振興課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年6月21日、7月26日

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。
 【一般会計】
 ① 林業構造改善事業費補助金返還金
 過年度分 先数 1件 14,807,804円
 ② 林業構造改善事業費補助金返還金延納利息
 過年度分 先数 1件 150,852円
 【林業・木材産業改善資金特別会計】
 ① 林業・木材産業改善資金貸付金償還金
 過年度分 先数 3件 19,689,000円
 ② 林業・木材産業改善資金貸付金償還金違約金

過年度分 1,389,867円 令和3年度分 2,009,227円
 合計 先数 3件 3,399,094円
(注意事項) なし

監査対象機関	林政部 県有林課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年6月28日、7月26日

監査の結果

(指摘事項) なし
(指導事項) 2件(収入1、物品1)
 1) 歳入について、次のとおり収入未済があった。
 「清里の森」別荘地の建物収去・土地明け渡し請求訴訟に係る建物強制収去経費
 過年度分 先数 2件 7,743,225円
 2) 恩賜県有財産土地管理システム用管理端末貸借契約に係る借用物品について、財務規則第168条に定められた占有物品受人調書が作成されていないかった。
(注意事項) なし

監査対象機関	林政部 治山林道課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年6月28日、7月26日

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。
 【恩賜県有財産特別会計】
 ① 行政財産使用料
 令和3年度分 先数 1件 67,089円
 ② 土地貸付料
 過年度分 29,081,548円 令和3年度分 9,501,297円
 合計 先数 38件 38,582,845円
 ③ 違約金及び延納利息
 過年度分 1,944,291円 令和3年度分 376,211円
 合計 先数 14件 2,320,502円
 ④ 和解に基づく清納貸付料の納入に係る利息、清里の森別荘地の未払賃料、損害金及び延滞違約金の支払請求訴訟に係る損害金
 過年度分 先数 2件 3,339,368円
 2) 産業廃棄物収集・運搬及び処分委託において、限度額を超えると予想される処分が発生していたが、必要となる追加の支出負担行為が行われておらず変更契約も締結されていなかった。
(注意事項) なし

監査対象機関	林政部 岐阜林務環境事務所
--------	---------------

監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年4月26日～27日、5月31日
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、次のおり収入未済があった。 【一般会計】 工事請負契約公正入札違約金 過年度分 先数 24件 988,673,388円 【恩賜県有財産特別会計】 土地貸付料 令和3年度分 先数 2件 562,529円 令和4年度分 先数 1件 562,529円 (注意事項) 3件 (収入1、契約2)	

監査対象機関	林政部 峡南林務環境事務所
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年5月26日～27日、7月5日
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、次のおり収入未済があった。 【恩賜県有財産特別会計】 ①工事契約解除に伴う違約金及び罰払金返還利息 過年度分 先数 1件 157,958円 ②土地貸付料 令和3年度分 先数 4件 223,033円 (注意事項) 2件 (契約2)	

監査対象機関	林政部 富士・東部林務環境事務所
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年5月10日～11日、6月20日
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、次のおり収入未済があった。 【一般会計】 工事契約解除に伴う違約金 過年度分 先数 1件 113,400円 【恩賜県有財産特別会計】 土地貸付料 令和3年度分 先数 6件 60,026円 令和4年度分 先数 1件 113,400円 2) 土地貸付料の未収金について、「山梨県税外収入の督促及び滞納処分に関する規則」に定める督促状の発付が、納期限後20日以内に行われていなかった。 (注意事項) なし	
監査対象機関	環境・エネルギー部 環境・エネルギー政策課
監査対象期間	令和3年度

監査実施日	令和4年6月17日、7月19日
監査の結果	
(指摘事項) なし	
(指導事項) 3件 (給与1、物品2)	
1) 週休日の振替において、やむを得ない理由で同一週内に振替ができない場合、1週間の勤務時間が38時間45分を超えた部分について、勤務1時間当たりの給与額に25/100の割合を乗じて得た額を時間外勤務手当として支給すべきところ、支給されていないものがあつた。 2) 貸借借物品について、財務規則第168条に定める占有物品払出調書が作成されていなかった。 3) 燃料電池自動車等の貸付について、財務規則第161条に定める物品貸付調書及び貸付物品返却調書が作成されていなかった。 (注意事項) 1件 (契約1)	

監査対象機関	環境・エネルギー部 大気水質保全課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年6月17日、7月19日
監査の結果	
(指摘事項) なし	
(指導事項) 2件 (物品2)	
1) 備品原簿に登録されていない備品があつた。 2) 大気汚染状況常時監視における各種測定機器の保守点検業務委託に係る貸付物品について、財務規則第161条に定める物品貸付調書及び貸付物品返却調書が作成されていなかった。 (注意事項) なし	

監査対象機関	環境・エネルギー部 環境整備課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年6月15日、7月19日
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、次のおり収入未済があつた。 ①廃棄物不法投棄に対する行政代執行撤去費用 過年度分 先数 2件 198,717,572円 ②廃棄物不法投棄に対する行政代執行撤去費用に係る延滞金 過年度分 先数 9件 1,419,000円 ③産業廃棄物不適正処理に対する行政代執行撤去費用 過年度分 先数 5件 745,409,963円 (注意事項) なし	

監査対象機関	環境・エネルギー部 自然共生推進課
監査対象期間	令和3年度
監査実施日	令和4年6月21日、7月19日
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。	