公告

地方自治法(昭和22年法律第67号)第199条第1項、第2項及び第4項の規定により、令和4年8月から同年9月に実施した監査の結果に関する報告について、同条第9項の規定により次のとおり公表する。

令和4年10月18日

山形県監査委員	森	谷	仙一	郎
山形県監査委員	星	JII	純	_
山形県監査委員	松	田	義	彦
山形県監査委員	海	と 名	信	乃

第1 監査の概要

(1) 監査の基準

山形県監査委員監査基準(令和2年4月県監査委員訓令第1号)に準拠して実施

(2) 監査の種類

財務監査 (定期監査)

(3) 監査の対象及び着眼点(評価項目)

財務等に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理が法令に適合し、正確で、最少の経費で最大の 効果を挙げるようにし、その組織及び運営の合理化に努めているか

(4) 監査の実施内容

関係書類を調査するとともに、監査対象機関の長等から説明を聴取するなどの方法により実施

第2 監査実施状況

監査は、監査対象機関67箇所について、次のとおり実施した。

監査対象機関									実施年月日	担当監査委員	
秘	書							課	令和4年8月2日	星川委員	松田委員
広	報	広	聴	į	推	ì	隹	課	令和4年8月2日	星川委員	松田委員
企	画 調 整					整		課	令和4年8月2日	星川委員	松田委員
総	合	交	通	į	政	<u>5</u>	钜	課	令和4年8月2日	星川委員	松田委員
女	性 •	若	者	活	躍	推	進	課	令和4年8月3日	海老名委員	_
商	業 振	興	•	経	営	支	援	課	令和4年8月3日	海老名委員	_
産	業技術	テイ	1	べ、	— ;	ンョ	・ン	課	令和4年8月3日	海老名委員	_
人	人 事 課							課	令和4年8月5日	松田委員	_
国際人材活躍・コンベンション誘致推進課						ン誘	致推注	進課	令和4年8月5日	松田委員	_
統	計 企 画 課							課	令和4年8月5日	松田委員	_
し	あわ	せ	子	育	て	政	策	課	令和4年8月5日	海老名委員	_
産	業	創	造	į	振	Ħ	軋	課	令和4年8月5日	海老名委員	_
県	產		流	通	単	戈	略	課	令和4年8月5日	海老名委員	_
雇	用・	産	業	人	材	育	成	課	令和4年8月5日	海老名委員	_
働	き	方	改	革	美	€	現	課	令和4年8月19日	星川委員	松田委員
学	事		文	-		書		課	令和4年8月19日	星川委員	松田委員
税 政 課								課	令和4年8月19日	星川委員	松田委員
農	業経営	 •	所	得	向 _	上 推	隹 進	課	令和4年8月19日	星川委員	松田委員

京 門 職 大 学 整 備 推 進 課											
基 林 / こ 2 末 推 進 課 令和4年8月19日 显川委員 松田委員 2 2 1 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2	専	門職	大	学 整	備	推	進	課	令和4年8月19日	星川委員	松田委員
建 金 画 課 令和4年8月19日 森谷委員 海老名委員 一 道 路 整 傭 課 令和4年8月19日 海老名委員 一 空 港 港 会 課 令和4年8月19日 海老名委員 一 空 港 港 会 課 令和4年8月19日 海老名委員 一 財 政 会 課 令和4年8月23日 星川委員 松田委員員 市 計 調 令和4年8月23日 星川委員 松田委員員 北田委員員 松田委員 松田委員 海老名委員 海老名	県	産米	ブラ	ラ ン	ド	推	進	課	令和4年8月19日	星川委員	松田委員
道 路 盤 備 課 令和4年8月19日 海老名委員 一 達 港 食 課 令和4年8月19日 海老名委員 一 空 港 港 会 課 令和4年8月19日 海老名委員 一 財 政 課 令和4年8月23日 星川委員 松田委員 松田委員 管 財 課 令和4年8月23日 星川委員 松田委員 松田委員 費 村 計 画 令和4年8月23日 星川委員 松田委員 費 理 会和4年8月23日 星川委員 松田委員 費 担 動 会和4年8月23日 森公委委員 海老名委委員 事 世 銀 会和4年8月23日 森公委委員 海老名委員 海老名委員員 海老名委委員 海老名委員員 海老名委員員 海老名委員員 海老名委員員 海老名委員員 海老名委委員 海老名委員員 海老名委員員 海老名委委員 海老名	森	林ノ	37	ク	ス	推	進	課	令和4年8月19日	星川委員	松田委員
道 路 保 全 課 令和4年8月19日 海老名委員 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一	建	設		企		画		課	令和4年8月19日	森谷委員	海老名委員
空 港 港 湾 課 令和4年8月19日 海老名委員 一 財 政 章和4年8月23日 星川委員 森谷委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 蔣本名委員 蔣本	道	路		整	,	備		課	令和4年8月19日	海老名委員	_
財 政 課 令和4年8月23日 星川委員 森谷委員 海老名委員 海祖年8月31日 星川委員 松田委員 私田委員 和 厚 生 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 高 校 教 育 課 今和4年8月31日 嘉谷委員 海老名委員 海祖年8月31日 秦谷委員 海老名委員 海老名委員 海祖年8月31日 秦谷委員 海祖子会委員 海老名委員 海祖子会員 海祖子	道	路		保		全		課	令和4年8月19日	海老名委員	_
森谷委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 本公委員 松田委員 本公委委員 海老名委員 海谷 松田委員 本名委員 海老名委員 本公委員 本公委員 本公委員 本公委員 和本名委員 本子名委員 和本名委員 和本名美国 和本名美国 和本名委員 和本名英会会員 和本名美国 和本名美国 和本名委員 和本名美国 和本名美国 和本名美国 和本名美国 和本名美国 和本名美国 和本名美国 和本名美国 和本名美国 和本名国 和本	空	港		港	,	湾		課	令和4年8月19日	海老名委員	_
下 水 道 課 令和4年8月23日 星川委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 神老名委員 村 財 画 課 令和4年8月23日 星川委員 松田委員 松田委員 松田委員 松田委員 松田委員 幣田委員 幣田委員 幣田委員 郭老名委員 神老名委員 神子 之 も 家 庭 支 援 課 令和4年8月35日 星川委員 松田委員 水田委員 水田委員 本田委員 本田委員 本日委員 神子 収 束 総 合 企 画 課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 水田委員 本日本会員 神老名委員 神子 収 束 総 合 企 画 課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 本日本会員 神子 収 束 総 合 企 画 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 教 東 章 和4年8月31日 星川委員 松田委員 教 東 章 本名 4年8月31日 星川委員 松田委員 前子 収 東 銀 章 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 神子 2 世 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 神子名委員 神子名妻員 神子名妻 員 神子名妻 長 第11月 華子名妻 長 第11月 華子名妻 長 第11月 華子名妻 長 第11月 華子名妻 長 第11月 華子子名 華子子名 華子子名 華子子名 華子子子名 華子子子子子子子子子子子	財			政				課	令和4年8月23日	星川委員	松田委員
一										森谷委員	海老名委員
管 財 課 令和4年8月23日 星川委員 松田委員 農村 計 画 課 令和4年8月23日 星川委員 松田委員 農村 整備 課 令和4年8月23日 基州委員 松田委員 第 申 中 令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 課 令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 海老名委員 部 画 課 令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 砂 災害対策 課 令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 建 室位室 課 令和4年8月25日 星川委員 松田委員 機工 企业 商 会和4年8月25日 星川委員 松田委員 農業技術環境 課 令和4年8月25日 星川委員 松田委員 企業療養 業 会和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 企業療養 政策 会和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 地域 推進 企業 会和4年8月30日 星川委員 松田委員 地域 企業 会和4年8月30日 星川委員 松田委員 松田委員 <th< td=""><td>下</td><td></td><td>水</td><td></td><td>道</td><td></td><td></td><td>課</td><td>令和4年8月23日</td><td>星川委員</td><td>松田委員</td></th<>	下		水		道			課	令和4年8月23日	星川委員	松田委員
農村 計画 課令和4年8月23日 星川委員 松田委員 農村 整備 課令和4年8月23日 星川委員 松田委員 管 理 課令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 場下 計画 課令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 部 計画 課令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 部 当期 第十分和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 海老名委員 建 第年 令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 建 第年 令和4年8月25日 星川委員 松田委員 機業 住宅 課令和4年8月25日 星川委員 松田委員 機業 技術療 課課令和4年8月25日 基川委員 松田委員 企業 第年 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 企業 第年 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 地域 第年 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 地域 第年 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 地域 共生 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 水 企 銀										森谷委員	海老名委員
農村 整備 課令和4年8月23日 星川委員 松田委員 管 理 課令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 県土利用政策 課 合和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 都市計画 課 合和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 一方和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 一方和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 本田委名委員 本田委名会委員 本田委名会委員 本田	管			財				課	令和4年8月23日	星川委員	松田委員
 世 理 課 令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 財 土 利 用 政 策 課 令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 郡 市 計 画 課 令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 河 川 課 令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 河 川 課 令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 砂 防 ・ 災 害 対 策 課 令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 建 祭 住 宅 課 令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 農 政 企 画 課 令和4年8月25日 星川委員 松田委員 農 業 技 術 環 境 課 令和4年8月25日 星川委員 松田委員 藤 産 振 興 課 令和4年8月25日 星川委員 松田委員 歴 療 政 策 課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 歴 療 政 策 課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 財 域 福 祉 推 進 課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 ア と も 家 庭 支 援 課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 子 ど も 家 庭 支 援 課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 財 東 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 財 東 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 取 東 総 合 企 画 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 取 東 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 東 奈和4年8月31日 星川委員 松田委員 東 奈 長 員 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 東 奈 長 員 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 	農	村		計		画		課	令和4年8月23日	星川委員	松田委員
県土利用政策 課令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 海老名委員 河川 課令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 第 中部 全年 東京 中部 全年 東京 全年 東京 東京 全年 東京 中部 東京 中部 全年 東京 中部 東京 中部 全年 東京 中部 本年 東京 中部 本部 本部 東京 中部 本部 本部 東京 中部 本部 本部 本部 東京 中部 本部	農	村		整	,	備		課	令和4年8月23日	星川委員	松田委員
## 市 計 画 課 令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 河 川 課 令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 海老名委員 夢 好 策 課 令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 海老名委員 夢 住 宅 課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 慶 敢 企 画 課 令和4年8月25日 星川委員 松田委員	管			理				課	令和4年8月23日	森谷委員	海老名委員
一	県	土	利	用	政	ļ	策	課	令和4年8月23日	森谷委員	海老名委員
砂 防 ・ 災 書 対 策 課 令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 建 築 住 宅 課 令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 農 政 企 画 課 令和4年8月25日 星川委員 松田委員 農 業 技 術 環 境 課 令和4年8月25日 星川委員 松田委員 畜 産 振 興 課 令和4年8月25日 星川委員 松田委員 健 康 福 祉 企 画 課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 医 療 政 策 課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 海老名委員 地 城 福 祉 推 進 課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 新名公委員 海老名委員 がん対策・健康長寿日本一推進課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 松田委員 本名委員 本名公委員 東 帝和4年8月30日 星川委員 松田委員 本名公委員 東 帝和4年8月30日 星川委員 松田委員 本名公委員 東 帝和4年8月31日 星川委員 松田委員 教 育 政 策 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 大田委員 養 務 育 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 養 務 育 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 福 利 厚 生 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 福 利 厚 生 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 協田委員 衛 孫谷委員 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 五名公委員 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 五名公委員 海老名委員 五名公委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 五名公委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員	都	市		計		画		課	令和4年8月23日	森谷委員	海老名委員
建 集 住 宅 課 令和4年8月23日 森谷委員 海老名委員 農 政 企 画 課 令和4年8月25日 星川委員 松田委員 高 産 振 興 課 令和4年8月25日 星川委員 松田委員 健 康 福 业 企 画 課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 医 療 政 策 市和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 海老名委員 地域 福 社 推 進 中和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 海老名委員 上工委員 松田委員	河			Ш				課	令和4年8月23日	森谷委員	海老名委員
農 政 企 画 課 令和4年8月25日 星川委員 松田委員 農 業 技 術 環 課 令和4年8月25日 星川委員 松田委員 産 振 興 課 令和4年8月25日 基川委員 松田委員 健 康 福 位 面 課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 地 城 福 社 進 課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 地 城 福 社 進 課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 が 財策・健康長寿日本一推進課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 松田委員 松田委員 松田委員 松田委員 松田委員 松田委員 松田委員 本名委員 本名委員 本名委員 本名委員 松田委員	砂	防	·	等	文	ŀ	策	課	令和4年8月23日	森谷委員	海老名委員
農業技術環境課 中和4年8月25日 星川委員 松田委員 畜産振興課 中和4年8月25日 星川委員 松田委員 健康福祉企画課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 医療政策器 財策財 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 地域福祉推進課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 がん対策・健康長寿日本一推進課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 子ども家庭支援課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 水産振興課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 水産振興器 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 カロナ収束総合企企画課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 教育政策 課令和4年8月31日 星川委員 松田委員 教育政策 課令和4年8月31日 星川委員 松田委員 基務 教育課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 高校教育課 市和4年8月31日 星川委員 松田委員 高校教育課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 高校教育課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 高校教育課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 高校教育課 令和4年8月31日	建	築		住		宅		課	令和4年8月23日	森谷委員	海老名委員
畜 産 振 興 課 令和4年8月25日 星川委員 松田委員 健康 康 祖 企 画 課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 医療 政策 課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 地域 福 推進 課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 がん対策・健康長寿日本一推進課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 松田委員 本田委員 松田委員 松田委員 松田委員 本田委員 松田委員 本田委員 松田委員 本田委員 本田委員 本田委員 本田委員 松田委員 本田委員 松田委員 本田委員 松田委員 本田委員 <	農	政		企		画		課	令和4年8月25日	星川委員	松田委員
 健康福祉企画課令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 医療政策 課令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 地域福祉推進課令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 がん対策・健康長寿日本一推進課令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 子ども家庭支援課令和4年8月30日 星川委員 松田委員 園芸大国推進課令和4年8月30日 星川委員 松田委員 水産振興課令和4年8月30日 星川委員 松田委員 コロナ収束総合企画課令和4年8月30日 星川委員 松田委員 教育政策課令和4年8月31日 星川委員 松田委員 教育政策課令和4年8月31日 星川委員 松田委員 生涯教育・学習振興課令和4年8月31日 星川委員 松田委員 基務教育課令和4年8月31日 星川委員 松田委員 養務教育課令和4年8月31日 星川委員 松田委員 養務教育課令和4年8月31日 星川委員 松田委員 養務教育課令和4年8月31日 星川委員 松田委員 「本和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 「本名委員 	農	業	技	術	環	ţ	竟	課	令和4年8月25日	星川委員	松田委員
医療 政策 課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 地域 福祉 推進 課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 がん対策・健康長寿日本一推進課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 子 ど も 家 庭 支 援 課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 園 芸 大 国 推 進 課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 水 産 振 興 課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 コロナ 収 束 総 合 企 画 課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 教 育 政 策 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 教 職 員 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 生 涯 教 育 ・ 学 習 振 興 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 養 務 教 育 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 義 務 教 育 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 高 校 教 育 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 福 利 厚 生 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 福 利 厚 生 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 福 利 厚 生 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 協工委員 本 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 富 秀 委 員 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 監 査 委 員 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 人 事 委 員 会 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員	畜	産		振	:	興		課	令和4年8月25日	星川委員	松田委員
地 域 福 祉 推 進 課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 がん対策・健康長寿日本一推進課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 園 芸 大 国 推 進 課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 園 芸 大 国 推 進 課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 水 産 振 興 課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 カ 東 会和4年8月30日 虚川委員 松田委員 教 育 政 策 課 令和4年8月30日 虚川委員 松田委員 教 育 政 策 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 教 育 政 策 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 生 涯 教 育・学 習 振 興 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 養 務 教 育 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 養 務 教 育 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 協田委員 協 利 厚 生 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 協 利 厚 生 課 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 監 査 委 員 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 人 事 委 員 会 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員	健	康	福	祉	企	Ī	画	課	令和4年8月25日	森谷委員	海老名委員
がん対策・健康長寿日本一推進課 令和4年8月25日 森谷委員 海老名委員 子 ど も 家 庭 支 援 課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 園 芸 大 国 推 進 課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 水 産 振 興 課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 コ ロナ 収 東 総 合 企 画 課 令和4年8月30日 森谷委員 海老名委員 教 育 政 策 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 教 職 員 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 生 涯 教 育・学 習 振 興 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 生 涯 教 育・学 習 振 興 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 義 務 教 育 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 高 校 教 育 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 協 利 厚 生 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 協 新 厚 生 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 協 番 委 員 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 監 査 委 員 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 人 事 委 員 会 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員	医	療		政		策		課	令和4年8月25日	森谷委員	海老名委員
子 ど も 家 庭 支 援 課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 園 芸 大 国 推 進 課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 水 産 振 興 課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 コロナ収束総合企画課 令和4年8月30日 森谷委員 海老名委員 教 育 政 策 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 生涯教育・学習振興課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 養 務 教 育 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 高 校 教 育 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 福 利 厚 生 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 協 利 厚 生 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 協 所 公 福 祉 課 令和4年8月31日 本公委員 海老名委員 監 委 員 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 人 事 委 員 会 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員	地	域	福	祉	推	ì	進	課	令和4年8月25日	森谷委員	海老名委員
園芸大国推進課令和4年8月30日 星川委員 松田委員 水産振興課令和4年8月30日 星川委員 松田委員 コロナ収束総合企画課令和4年8月30日 森谷委員 海老名委員 教育政策課令和4年8月31日 星川委員 松田委員 教育 課令和4年8月31日 星川委員 松田委員 生涯教育・学習振興課令和4年8月31日 星川委員 松田委員 養務教育課令和4年8月31日 星川委員 松田委員 高校教育課令和4年8月31日 星川委員 松田委員 福利厚生課令和4年8月31日 星川委員 松田委員 協田委員 本日委員 本名委員 海老名委員 本名委員 海老名委員 本名委員 海老名委員 本名委員 海老名委員	が	ん対策	・健康	衰長 寿	日本	; —	推進	生 課	令和4年8月25日	森谷委員	海老名委員
水 産 振 興 課 令和4年8月30日 星川委員 松田委員 コロナ収束総合企画課 令和4年8月30日 森谷委員 海老名委員 教育政策 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 整選 中和4年8月31日 星川委員 松田委員 基務務 教育課 中和4年8月31日 星川委員 松田委員 高校教育課 中和4年8月31日 星川委員 松田委員 福利厚生課 中和4年8月31日 星川委員 松田委員 障がい福祉課 中和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 監査委員事務局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 人事委員会事務局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員	子	٢ ٦	5	泛 庭	支	-	援	課	令和4年8月30日	星川委員	松田委員
コロナ収束総合企画課 令和4年8月30日 森谷委員 海老名委員 教育政策 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 教職員 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 生涯教育・学習振興課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 義務教育課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 高校教育課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 福利厚生課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 障がい福祉課 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 監査委員事務局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 人事委員会事務局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員	園	芸	大	玉	推	ì	進	課	令和4年8月30日	星川委員	松田委員
教市政策課令和4年8月31日星川委員松田委員教職員課令和4年8月31日星川委員松田委員生涯教市課令和4年8月31日星川委員松田委員高校教市課令和4年8月31日星川委員松田委員福利厚生課令和4年8月31日星川委員松田委員障がい福社課令和4年8月31日森谷委員海老名委員監査委員事務局令和4年8月31日森谷委員海老名委員人事委員会事務局令和4年8月31日森谷委員海老名委員	水	産		振		興		課	令和4年8月30日	星川委員	松田委員
教員課令和4年8月31日星川委員松田委員生 涯 教 育 ・ 学 習 振 興 課令和4年8月31日星川委員松田委員義 務 教 育 課令和4年8月31日星川委員松田委員高 校 教 育 課令和4年8月31日星川委員松田委員福 利 厚 生 課令和4年8月31日星川委員松田委員障 が い 福 祉 課令和4年8月31日森谷委員海老名委員監 査 委 員 事 務 局 令和4年8月31日森谷委員海老名委員人 事 委 員 会 事 務 局 令和4年8月31日森谷委員海老名委員	コ	ロナ	収 5	杉 総	合	企	画	課	令和4年8月30日	森谷委員	海老名委員
生 涯 教 育 ・ 学 習 振 興 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 義 務 教 育 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 高 校 教 育 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 福 利 厚 生 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 障 が い 福 祉 課 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 監 査 委 員 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 人 事 委 員 会 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員	教	育		政		策		課	令和4年8月31日	星川委員	松田委員
義教育課令和4年8月31日星川委員松田委員高校教育課令和4年8月31日星川委員松田委員福利厚生課令和4年8月31日星川委員松田委員障がい福祉課令和4年8月31日森谷委員海老名委員監査委員事務局令和4年8月31日森谷委員海老名委員人事委員会事務局令和4年8月31日森谷委員海老名委員	教		職		員			課	令和4年8月31日	星川委員	松田委員
高 校 教 育 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 福 利 厚 生 課 令和4年8月31日 星川委員 松田委員 障 が い 福 祉 課 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 監 査 委 員 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 人 事 委 員 会 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員	生	涯 教	育	学	習	振	興	課	令和4年8月31日	星川委員	松田委員
福利厚生課令和4年8月31日星川委員松田委員障がい福祉課令和4年8月31日森谷委員海老名委員監査委員事務局令和4年8月31日森谷委員海老名委員人事委員会事務局令和4年8月31日森谷委員海老名委員	義	務		教	;	育		課	令和4年8月31日	星川委員	松田委員
障がい に額 は 課 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 監査委員事務局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 人事委員会事務局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員	高	校		教	;	育		課	令和4年8月31日	星川委員	松田委員
監 査 委 員 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員 人 事 委 員 会 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員	福	利		厚	:	生		課	令和4年8月31日	星川委員	松田委員
人 事 委 員 会 事 務 局 令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員	障	が	V	禕	i i	祉	:	課	令和4年8月31日	森谷委員	海老名委員
	監	査	委	員	事	Ž	務	局	令和4年8月31日	森谷委員	海老名委員
労働委員会事務局令和4年8月31日 森谷委員 海老名委員	人	事	季	会	事	F	務	局	令和4年8月31日	森谷委員	海老名委員
<u>. </u>	労	働	季	会	事	F	務	局	令和4年8月31日	森谷委員	海老名委員

総	務		厚		生	課	令和4年9月1日	星川委員	松田委員
特	別	支	援	教	育	課	令和4年9月1日	星川委員	松田委員
ス	ポ	_	ツ	保	健	課	令和4年9月1日	星川委員	松田委員
高	齢	者		支	援	課	令和4年9月1日	森谷委員	海老名委員
観	光	復	活	戦	略	課	令和4年9月1日	森谷委員	海老名委員
文	化ス	ポ	J	ツ	振 興	課	令和4年9月1日	森谷委員	海老名委員
文	化	財		活	用	課	令和4年9月1日	森谷委員	海老名委員
議	会		事		務	局	令和4年9月2日	松田委員	海老名委員
警		察		本		部	令和4年9月2日	星川委員	松田委員
会			計	•		局	令和4年9月2日	森谷委員	海老名委員

第3 監査の結果

是正又は改善を要する事項は次のとおりであり、それらを除いては、上記により監査した限りにおいて、監査の対象となった事務が法令に適合し、正確に行われている。

(1) 指摘事項

監査において、是正又は改善を要するとして指摘したものは、次のとおりである。

イ 総務厚生課

(イ) 支出事務が適切でないもの

(内容)

請求書提出の催促等の適切な事務を行わず、未請求を理由に代金の支払を検査が完了した日から4 箇月を超えてしていないもの 1件

山形県給与等システム用入力データ作成業務委託(上期)

支払日 令和3年10月27日

支出額 64,732円

口 管財課

(4) 支出事務が適切でないもの

(内容)

正当な理由もなく、旅行の最終日から3箇月を超えて遅延している旅費の支給が相当数あるもの 3箇月超 294件

ハ 子ども家庭支援課

(イ) 契約の締結又は履行が適切でないもの

(内容)

債務の履行確認を債務の履行を完了した旨の通知を受けた日から1箇月を超えて行わず、また、受注業者からの問合せに対して適切な対応をせず、支払が遅延したもの 3件 合計 35,025,815円 主な事例は以下のとおり

令和3年度山形県ひとり親家庭への県産品ギフトカタログ提供事業業務委託(1月実績分)

 支出額 7,087,575 円

ニ 高齢者支援課

(イ) 補助金等の交付事務が適切でないもの

(内容)

実績報告期限から実績報告日までの期間が3箇月以上のもの 1件

令和3年度山形県簡易陰圧装置等設置事業費補助金

実績報告期限 令和3年9月21日

実績報告日 令和4年1月4日

ホ スポーツ保健課

(イ) 補助金等の交付事務が適切でないもの

(内容)

変更交付決定等に伴う補助金の返還について、戻入決定が遅延したものや督促状を発行していない ものがあるなど、手続が適切でないもの 21 件

主な事例は以下のとおり

令和3年度山形県競技スポーツ強化費補助金

変更交付決定日 令和3年8月6日

戻入決定日令和3年10月5日納期限令和3年10月22日納入日令和3年12月29日

戻入金額 403,714 円

(2) 注意事項

監査において、是正又は改善を要するとして注意したものは、次のとおりである。

イ収入

(イ) 調定手続が調定すべき日から1箇月を超えて遅延した1万円以上のもの(管財課、国際人材活躍・コンベンション誘致推進課、文化財活用課、警察本部)

ロ支出

- (4) 請求書を受理しているにもかかわらず、支払期限内に支払をしていないもの(人事課、管財課、統計企画課、文化財活用課、農政企画課、管理課、都市計画課、建築住宅課)
- (ロ) 契約書で定める支払期限内に支払をしていないもの(警察本部)
- (ハ) 請求書提出の催促等の適切な事務を行わず、未請求を理由に代金の支払を検査が完了した日から 2 箇月を超えてしていないもの(文化財活用課)
- (二) 物品発注に係る書類の引継が不十分だったことにより、支払期限内に支払がされなかったもの(会計局)

ハ契約

(イ) 債務の履行確認を債務の履行を完了した旨の通知を受けた日から10日を超えて行っていないもの (子ども家庭支援課)

二 補助金

- (イ) 交付申請日から交付決定日までの期間が2箇月以上のもの(建築住宅課)
- (1) 補助金等の支払時期及び金額が適切でないもの(産業創造振興課)
- (ハ) 経費配分の変更又は事業内容の変更の承認手続を行っていないもの(しあわせ子育て政策課、雇用・産業人材育成課、文化財活用課、水産振興課)
- (二) 補助金交付申請者に対し、補助金の額の確定に係る通知を行っていないもの(しあわせ子育て政策課)