

地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 199 条第 14 項前段の規定により岐阜県知事から財政援助団体等監査の結果に基づいて措置を講じた旨の通知があったので、同項後段の規定により通知に係る事項を次のとおり公表する。

令和 2 年 4 月 27 日

岐阜県監査委員	田 中 勝 士
岐阜県監査委員	加 藤 大 博
岐阜県監査委員	鈴 土 靖
岐阜県監査委員	藤 良 寛
岐阜県監査委員	長 縄 直 子

1 令和元年度財政援助団体等監査の結果に基づき講じた措置の状況

(単位：件)

区 分		監査結果	措置済	今回措置を 講じたもの*	未措置	
		A	B	C	A-B-C	
団 体	指摘事項	出資・出捐 ^{えん} 団体	4	0	0	4
		補助金等交付団体	3	0	2	1
		指 定 管 理 者	0	—	—	—
	計		7	0	2	5
	指導事項	出資・出捐団体	8	0	1	7
		補助金等交付団体	2	0	2	0
		指 定 管 理 者	5	0	2	3
	計		15	0	5	10
	検討事項	出資・出捐団体	0	—	—	—
		補助金等交付団体	0	—	—	—
		指 定 管 理 者	0	—	—	—
	計		0	—	—	—
所 管 機 関	指摘事項	出資・出捐団体	0	—	—	—
		補助金等交付団体	3	0	1	2
		指 定 管 理 者	1	0	1	0
	計		4	0	2	2
	指導事項	出資・出捐団体	0	—	—	—
		補助金等交付団体	1	0	1	0
		指 定 管 理 者	3	0	2	1
	計		4	0	3	1
	検討事項	出資・出捐団体	0	—	—	—
		補助金等交付団体	0	—	—	—
		指 定 管 理 者	0	—	—	—
	計		0	—	—	—
合 計		30	0	12	18	

※「今回措置を講じたもの」については、令和2年3月30日及び4月20日に知事から通知があったもの
(注) 監査結果の区分については、次のとおり。

- ・指摘事項：是正又は改善を求める事項のうち、その程度が重大なもの
- ・指導事項：是正又は改善を求める事項
- ・検討事項：所掌する事務の執行の適正化のため検討を求める事項

2 財政援助団体等監査の結果に基づき講じた措置

(1) 団体監査結果（指摘事項）に基づき講じた措置

補助金等交付団体

所管機関名	団体名 (補助金等の名称)	監査結果	講じた措置
医療福祉連携推進課	公益社団法人岐阜病院 (岐阜県認知症疾患医療センター地域認知症対策事業補助金)	<p>岐阜県認知症疾患医療センター地域認知症対策事業補助金において、次のとおり不適正な事項が認められたので、速やかに措置するとともに、今後は適正に処理されたい。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 休日勤務手当の一部を重複して補助対象経費に算入していたことにより、補助金 13,867 円が過大受給となっていた。 2 雑費について、購入先の不明な領収書や宛名の無い領収書が見受けられ、支出証拠書類として十分でなかった。 	<p>指摘事項について、当該法人から、以下のとおり対応したとの報告を受け、確認した。</p> <p>指摘事項について、認知症疾患医療センター職員と会計課職員で情報共有を行った。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 過大請求となっていた休日勤務手当 13,867 円について、他の経費を含めて再精査したところ、14,000 円の返還が必要となり、令和 2 年 3 月 3 日に返納した。 2 領収書については、支出証拠書類として十分なものを整備する。 <p>今後は、時間外勤務申請簿、領収書について、認知症疾患医療センター職員と会計課職員の二重チェックを行い、内部けん制体制の強化を図り、適正な会計事務処理に努める。</p>
農業経営課	ぎふ農業協同組合 (岐阜県農業振興事業補助金(新規就農サポート事業費補助金))	<p>岐阜県農業振興事業補助金(新規就農サポート事業費補助金)において、実績報告書における補助対象経費の中に組合が支払っていないものが含まれており、補助金 42,943 円が過大受給となっていたので、速やかに措置するとともに、今後は適正に処理されたい。</p>	<p>指摘事項について、当該組合から、以下のとおり対応したとの報告を受け、確認した。</p> <p>指摘事項については、過大受給となっていた平成 30 年度分の 42,943 円を令和 2 年 3 月 11 日に返還した。事業を実施した過去 3 年分を調査した結果、適正であったことを確認した。</p> <p>今後は、事業実施要領及びぎふ農業協同組合の事務手続に基づいて事業を実施するとともに、事業費の支払確認については、作成書類及び元帳による確認を実施する。</p>

(2) 団体監査結果（指導事項）に基づき講じた措置

出資・出捐団体

所管機関名	団体名	監査結果	講じた措置
医療整備課	地方独立行政法人岐阜県総合医療センター	<p>喫茶室の賃貸借契約において、次の不適正な事項が認められたので、今後は適正に処理されたい。</p> <p>1 当初平成 30 年 4 月 1 日からとなっていた賃貸借開始日を 5 月 31 日に変更していたにもかかわらず、変更契約書を作成していなかった。</p> <p>2 賃貸料の収納状況を確認しなかったことにより、使用月の末日までに賃貸料を収納すべきところ、5 月分から 9 月分がまとめて 10 月 5 日に収納されており、収納が最大で約 3 か月遅延していた。</p>	<p>指導事項について、当該法人から、以下のとおり対応したとの報告を受け確認した。</p> <p>1 契約期間に係る変更契約の締結を行った。今後は、賃貸借契約の内容に変更が生じた場合には、遅滞なく変更契約を締結する。</p> <p>2 今後は、月初めに当該賃貸料に係る未収伝票の作成を行うこととし、現在実施している未収金整理作業において未収漏れを確認できるようにする。また、喫茶室を運営している業者から入金連絡をもらうようにする。</p>

補助金等交付団体

所管機関名	団体名 (補助金の名称)	監査結果	講じた措置
地域スポーツ課	日本スポーツマスターズ 2019 ぎふ清流大会実行委員会 (日本スポーツマスターズ 2019 ぎふ清流大会実行委員会負担金)	<p>日本スポーツマスターズ 2019 ぎふ清流大会塗料等調達業務に係る検査事務において、検査調書を作成すべきところ、納品書の余白に検査済の旨及びその年月日を記載し、署名することで代えていたものがあったので、今後は適正に処理されたい。</p>	<p>指導事項について、当該実行委員会から事務を継承した地域スポーツ課により、以下のとおり改善したことを確認した。</p> <p>日本スポーツマスターズ 2019 ぎふ清流大会塗料等調達業務に係る検査について、検査項目を満たした検査が行われていたことを確認した。</p> <p>今後は、検査調書が適正に作成されているか、複数名の職員によるチェックを厳格に行い、再発防止に努めることとした。</p>
県産材流通課	有限会社ライン工業 (岐阜県森林・林業対策事業補助金(県産材競争力強化・販路拡大支援事業))	<p>岐阜県森林・林業対策事業補助金(県産材競争力強化・販路拡大支援事業)において、旅費の一部に消費税及び地方消費税を含んでいたことにより、補助対象経費が過大となっていたので、今後は適正</p>	<p>当該会社において、以下のとおり対応され、その報告を受けた。</p> <p>令和元年 12 月 13 日付けで平成 30 年度森林・林業対策事業実績報告書の旅費を訂正して提出した。</p>

		に処理されたい。	今後は、複数人による確認を徹底することにより、適正な事業遂行に努めることとした。
--	--	----------	--

指定管理者

所管機関名	団体名 (施設名称)	監査結果	講じた措置
畜産振興課	一般社団法人岐阜県農畜産公社 (岐阜県飛驒牧場)	岐阜県飛驒牧場の管理運営業務において、畜舎等の維持管理に必要な消毒剤等の動物用医薬品（劇薬）を使用しているが、医薬品、医療機器等の品質、有効性及び安全性の確保等に関する法律（昭和35年8月10日法律第145号）の規定に基づき、他の物と区別して貯蔵管理すべきところこれを行っていなかったため、速やかに措置するとともに、今後は適正に処理されたい。	指導事項について、当該法人に対応を求めたところ、以下のとおり報告を受け、確認した。 指導事項について、牧場における劇薬の取扱いについては、最も厳密な取扱いが求められる「毒物及び劇物取締法」の規定と同様な取扱いをすることとし、「一般社団法人 岐阜県農畜産公社 毒劇物及び毒劇薬取扱要領」を新たに制定した。 飛驒牧場では、上記の取扱要領に基づき施錠設備等があり、飛散・流出しない堅固な棚に施錠保管するとともに、貯蔵する場所には医薬品又は医薬用外及び毒物又は毒薬、劇物又は劇薬の文字を表示した。
都市公園課	イビデングリーンテック株式会社 (養老公園)	養老公園の管理運営業務において、「養老公園の管理に関する基本協定書」に基づき、「保管備品目録」を毎年度提出すべきところ、提出していなかったため、今後は適正に処理されたい。	指導事項について、指定管理者に対応を求めたところ、以下のとおり報告を受け、確認した。 指導事項については令和元年12月4日に予備監査で指導を受けたため速やかに都市公園課へ「保管備品目録」を提出した。 今後は、「養老公園の管理に関する基本協定書」に基づき、毎年度提出すべき書類リストを作成するとともに、提出漏れが発生しないよう、適正な事務処理に努める。

(3) 所管機関監査結果（指摘事項）に基づき講じた措置

補助金等交付団体

所管機関名	団体名 (補助金等の名称)	監査結果	講じた措置
農業経営課	ぎふ農業協同組合 (岐阜県農業振興事業補助金(新規就農サポート事業費補助金))	ぎふ農業協同組合に対する岐阜県農業振興事業補助金(新規就農サポート事業費補助金)において、実績報告書における補助対象経費の中に補助事業者が支払っていないものが含まれていたことにより、補助金 42,943 円が過大交付となっており、実績報告書の審査及び確認が十分に行われていなかったため、速やかに措置するとともに、今後は適正に処理されたい。	指摘事項については、平成 30 年度分の 42,943 円が過大となっており、令和 2 年 3 月 11 日に返還を受けた。実績報告書の審査及び履行確認を事務委任している岐阜農林事務所が、過去 3 年分を調査した結果、適正だったことを確認した。 今後は、岐阜県農政部所管補助金等確認要領に基づく確認を適正に実施する。

指定管理者

所管機関名	団体名 (施設名称)	監査結果	講じた措置
都市公園課	花フェスタ記念公園運営管理グループ (花フェスタ記念公園)	花フェスタ記念公園の管理運営業務において、前回の監査(平成 29 年 1 月 12 日)で貸付物品の管理を適切に行うよう指導したところ、貸付物品に異動が生じた都度、基本協定書を変更するよう措置を講じたとのことであったが、貸付物品の異動について指定管理者からその都度報告があったにもかかわらず、「花フェスタ記念公園の管理に関する基本協定書」の変更が令和元年 10 月 1 日まで行われていなかったため、今後は同様の不備が発生しないよう適正に処理されたい。	指摘事項について、貸付物品の異動に係る基本協定書の変更手続きが十分に引継ぎされていなかったことから、今後は手続き及び後任者への引継ぎについて、書面で確実に引き継ぐとともに、担当者間で確実に共有し、遺漏なく適切に実施する。

(4) 所管機関監査結果（指導事項）に基づき講じた措置

補助金等交付団体

所管機関名	団体名 (補助金等の名称)	監査結果	講じた措置
県産材流通課	有限会社ライン工業 (岐阜県森林・林業対策事業補助金(県産材競争力強化・販路拡大支援事業))	有限会社ライン工業に対する岐阜県森林・林業対策事業補助金(県産材競争力強化・販路拡大支援事業)において、旅費の一部に消費税及び地方	指導事項について、当該会社に対応を求めた。 令和元年度森林・林業対策事業実績報告書の訂正と、補助対象経費が過大となった経

	消費税が含まれていたことにより、補助対象経費が過大となっており、実績報告書の審査及び確認が十分に行われていなかったため、今後は適正に処理されたい。	緯を確認した。 今後は、実績報告の確認時には、消費税及び地方消費税が含まれているか否かを、補助事業確認調書等にチェックすることで、確認を行うこととし、再発防止に努めることとした。
--	---	--

指定管理者

所管機関名	団体名 (施設名称)	監査結果	講じた措置
畜産振興課	一般社団法人岐阜県農畜産公社 (岐阜県飛驒牧場)	岐阜県飛驒牧場の管理運営業務において、指定管理者は畜舎等の維持管理に必要な消毒剤等の動物用医薬品(劇薬)を使用しているが、医薬品、医療機器等の品質、有効性及び安全性の確保等に関する法律(昭和35年8月10日法律第145号)の規定に基づき、他の物と区別して貯蔵管理すべきところこれをさせていなかったため、今後は適正に対応するよう当該指定管理者に対する指導の徹底を図られたい。	指導事項について当該法人に対応を求めたところ、牧場における劇薬の取扱いについては、最も厳密な取扱いが求められる「毒物及び劇物取締法」の規定と同様な取扱いをすることとし、「一般社団法人岐阜県農畜産公社 毒劇物及び毒劇薬取扱要領」を新たに制定し、飛驒牧場では、上記の取扱要領に基づき施錠設備等があり、飛散・流出しない堅固な棚に施錠保管するとともに、貯蔵する場所には医薬用又は医薬用外及び毒物又は毒薬、劇物又は劇薬の文字を表示した、旨の報告を受けたため、写真により改善後の保管状況を確認した。 今後は、現地確認調査時に動物用医薬品の貯蔵管理についての確認を行い、適正に貯蔵管理するよう指導を行う。
都市公園課	イビデングリーンテック株式会社 (養老公園)	養老公園の管理運営業務において、「養老公園の管理に関する基本協定書」に基づき、「保管備品目録」を毎年度提出させるべきところ、提出させていなかったため、今後は適正に処理されたい。	指導事項について指定管理者に対応を求めたところ、「保管備品目録」の提出があったため受理した。 今後は指定管理者に基本協定書に基づく履行业務の実施を徹底させるとともに、指定管理者から提出される書類のチェックリストに受理日欄を設ける等、再発防止を図った。