

岐阜県公報

目次

監査委員告示

定期監査の結果に関する報告の公表

(監査委員)

ページ

監査委員告示

岐阜県監査委員告示第十三号

地方自治法（昭和二十二年法律第六十七号）第九十九条第一項、第二項及び第四項の規定により平成二十六年六月に執行した定期監査の結果に関する報告を決定したので、同条第九項の規定により次のとおり公表する。

平成二十六年七月二十八日

岐阜県監査委員	岩	花	正	樹
岐阜県監査委員	佐	藤	武	彦
岐阜県監査委員	鷗	井	直	誠
岐阜県監査委員	石	良	子	寛
岐阜県監査委員	藤			

第1 監査実施機関数

知事直轄 総務部	監査実施機関数		監査結果件数			
	指摘あり	指摘あり	指摘事項	指摘事項	本課検討事項	
清流の国推進部	1	0	0	0	0	0
危機管理部						
環境生活部						
健康福祉部	7	2	2	5	2	3

実施機関名	実施年月日
東部広域水道事務所	平成26年6月18日

建具（引戸）の修繕に係る修繕料の支出事務において、前年度指導したにもかかわらず、契約締結日を支出負担行為整理日とすべきところ、請求書受理日を支出負担行為整理日としていたので、今後は適正に処理されたい。

3 農政部（1機関）

実施機関名	実施年月日
揖斐農林事務所	平成26年6月13日

【監査の結果】

次のとおり指摘又は指導する事項があった。

機 関 名	区 分	内 容
揖斐農林事務所	指摘事項	公務中の2件の交通事故について、修繕料157,373円が支払われていたので、職員の交通事故防止について一層の徹底を図られたい。
	指導事項	元気な農業産地構造改革支援事業の補助金交付事務において、次の不適正な事項が認められたので、速やかに是正するとともに、今後は適正に処理されたい。 1 農産物の生産面積の拡大等を目標とした計画に基づき事業を実施していたが、事業者から提出された計画の現状面積について、県及び交付先である揖斐川町のいずれも根拠を確認していなかった。 2 あらためて現状の生産面積について確認したところ、実際には目標値に近い数値となっていたことから、当初の目標の設定が適切に行われておらず、事業の達成状況が正確に確認できない状況となっていた。

4 都市建築部（1機関）

実施機関名	実施年月日
東部広域水道事務所	平成26年6月18日

【監査の結果】

次のとおり指摘又は指導する事項があった。

機 関 名	区 分	内 容
東部広域水道事務所	指摘事項	公務中の2件の交通事故について、損害賠償金として137,132円の費用負担が発生し、また、修繕料20,542円（うち相手方負担分176,434円）が支払われていたので、職員の交通事故防止について一層の徹底を図られたい。
	指導事項	中津川浄水場の貯蔵品（活性炭）経理処理において、次の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。 1 活性炭は、危機管理目的で購入し購入後直ちに使用する予定ではないことから貯蔵品で処理すべきところ、薬品費で処理していた。 2 活性炭の払出価額は先入先出法によるとされているが、同法による処理がなされており、期末の貯蔵品残高が13,000円過小に計上されていた。

5 振興局（1機関）

実施機関名	実施年月日
西濃振興局揖斐事務所	平成26年6月13日

【監査の結果】

次のとおり指導する事項があった。

機 関 名	区 分	内 容

西濃振興局揖斐事務所	指導事項	生活保護法に基づく徴収金の債権管理事務において、消滅時効が完成しているにもかかわらず債務の履行を請求していたものがあったので、今後は適正に処理されたい。
------------	------	--

6 教育委員会 (8機関)

実施機関名	実施年月日	実施機関名	実施年月日
大垣商業高等学校	平成26年6月10日	大垣工業高等学校	平成26年6月10日
海津明誠高等学校	平成26年6月12日	郡上高等学校	平成26年6月20日
八百津高等学校	平成26年6月9日	東濃実業高等学校	平成26年6月9日
可児工業高等学校	平成26年6月9日	瑞浪高等学校	平成26年6月18日

【監査の結果】

次のとおり指摘又は指導する事項があった。

機関名	区分	内容
大垣工業高等学校	指導事項	消耗品購入に係る支出事務において、同一日に同一の債権者から複数に分けて購入していたものがあった。これを集約して発注すれば、より経済的に調達できた可能性が認められたので、今後は経済性を考慮した調達に努められたい。
海津明誠高等学校	指摘事項	消耗品購入に係る支出事務において、以下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。 1 事前決裁書により購入の意思決定がなされないまま、発注事務が行われていた。 2 一括発注した事案で、本来は電子調達システム又は見積書徴取により調達すべき金額であったが、これを不要にみせかけるため、業者に指示して3つの少額の購入事案となるように書類を提出させ、それに基づいた会計処理が行われていた。
	指摘事項	貸付物品に係る物品管理事務において、貸付先から保管証明を徴取していないにもかかわらず、保管

可児工業高等学校	指導事項	証明を徴取している旨の報告が行われていたので、今後は適正に処理されたい。
	指導事項	井戸ポンプ修繕に係る契約事務において、見積書が徴取されていないので、今後は適正に処理されたい。
	指導事項	生徒用生物顕微鏡購入に係る契約事務について、契約金額が100万円を超える契約にもかかわらず、契約書を作成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	入館料に係る立替金の取扱事務において、収支等命令者は職員が行う立替私について、一定の条件下においてのみ支出することができるとされているところ、これに反してあらかじめ事前決裁書による収支等命令者の決裁のない立替私を支出を行っていたので、今後は適正に処理されたい。
	指導事項	教育研修課に対する学校間総合ネットワーク接続手続事務において、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。 1 岐阜県の産業育成支援事業に係るパワーエレクトロニクス実習装置(教師用及び生徒用パソコン並びにその他付属品)の更新により新たにネットワーク接続することとなったパソコンについて、接続申請前にネットワークに接続していた。 2 更新により処分することとなったパソコンに係るネットワークからの切断届を提出していなかった。
瑞浪高等学校	指摘事項	避難器具設置工事に係る契約事務において、業者から製品の納入に日数がかかり工期までに工事が完了できない旨の申出があったにもかかわらず、当初の事前決裁どおりに契約を締結し、後日工期延長の変更契約を行っていたので、今後は適正に処理されたい。
	指導事項	高等学校授業料の徴収事務において、授業料等徴収事務等の取扱要綱に基づき滞納整理事務が行われていなかったため、今後は適正に処理されたい。

指導事項	パソコンの修繕に係る支出事務において、請求書及び納品書の年月日が記入されていないものを受理していたので、今後は適正に処理されたい。
指導事項	木材等学校整備用品の購入事務において、短期間に同一業者から同一又は同種の物品を分割して購入していたものがあつた。あらかじめ必要な品目及び数量を把握し一括して発注すれば、より経済的に調達できた可能性が認められたので、今後は経済性を考慮した調達に努められたい。

7 警察本部 (2機関)

実施機関名	実施年月日	実施機関名	実施年月日
寝老警察署	平成26年6月10日	可児警察署	平成26年6月9日

【監査の結果】

次のとおり指摘する事項があつた。

機 関 名	区 分	内 容
寝老警察署	指摘事項	公務中の1件の交通事故について、損害賠償金として89,460円の費用負担が発生していたので、職員の交通事故防止について一層の徹底を図られたい。
可児警察署	指摘事項	公務中の2件の交通事故について、損害賠償金として559,284円の費用負担が発生し、また、修繕料544,687円(うち相手方負担分117,169円)が支払われていたので、職員の交通事故防止について一層の徹底を図られたい。

8 その他 (1機関)

実施機関名	実施年月日
選挙管理委員会掛 妻地方事務局	平成26年6月13日

【監査の結果】
特に指摘及び指導する事項はなかつた。

