

- |   |         |  |
|---|---------|--|
| 1 | 監査等の種類  | 定期監査及び行政監査   |
| 2 | 監査の対象   | 環境部  |
| 3 | 監査の着眼点  | 令和元年度4月～8月分 必要に応じて平成30年度分<br>令和元年度 一般・特別会計定期監査及び行政監査実施計画（以下「実施計画」という。）に定める着眼点による |
| 4 | 監査の実施場所 | 実施計画に定める実施場所   |
| 5 | 監査の日程   | 令和元年10月2日～令和元年11月20日   |
| 6 | 監査の結果   |  |

証拠書類の一部を抽出して、関係諸帳簿と照合したところ、おおむね適正に処理されているものと認められた。しかしながら、次のような事項が見受けられたので、改善に努めるとともに、検討されたい。

なお、軽微な事項については、別途指示した。

#### [指摘事項]

##### (1) 未収金の回収について

ア し尿処理手数料の収入未済額は、平成30年度末で1,291,492円である。令和元年8月末現在では、過年度未収金が966,972円である。

今後とも、過年度未収金の早期回収に努めることはもとより、現年度分の回収についても、滞納繰越が生じないように努力されたい。

イ 産業廃棄物不法投棄弁償金の収入未済額は、平成30年度末で6,960,273,513円である。令和元年8月末現在では、過年度未収金が6,959,493,513円である。

未収金の回収に努められたい。

##### (2) 交通事故の防止について

平成30年4月から令和元年8月までの監査対象期間中に、公用車の後退時における事故が4件発生した。そのうち3件は、職員が同乗していたにもかかわらず、降車して誘導しなかった。また、職員の不注意の度合いが高いわき見運転による交通事故が2件発生した。

後退時の安全確認の励行について指導するとともに、職員の交通事故防止について、一層の指導徹底を図られたい。

(3) 事故の防止について

平成30年4月から令和元年8月までの監査対象期間中に、バキューム車のホース巻き取り作業中の物損事故が2件発生した。

作業手順の周知を図るなど、安全管理を徹底されたい。

[意見]

(1) 適切な事務執行について

広報ぎふに利用した画像について、著作権者に利用の許諾を受けていないものがあつた。

今後は著作権についての理解を深め、適切な事務執行に努められたい。