

- | | | |
|---|---------|---|
| 1 | 監査等の種類 | 定期監査及び行政監査 |
| 2 | 監査の対象 | 都市建設部
令和4年度4月～10月分 必要に応じて令和3年度分 |
| 3 | 監査の着眼点 | 令和4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4年12月1日～令和5年1月25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、改善に努められたい。

なお、軽微な事項については、別途指示した。

[指摘事項]

(1) 適正な財務会計事務の執行について

岐阜市予算規則第13条第1項は、支出負担行為として整理する時期は別表第1に定める区分によるものとし、別表第1では、負担金、補助及び交付金の支出負担行為として整理する時期は、「請求のあったとき又は指令をするとき」と規定している。

しかしながら、BRTシステム導入事業費補助金について、令和4年8月5日に指令を発出しているが、令和4年12月1日に至るまで支出負担行為書が起案されていなかった。

今後は、岐阜市予算規則を遵守し、適正な財務会計事務の執行に努められたい。

(2) 交通事故の防止について

令和3年4月から令和4年10月までの間に、公用車の後退時における事故が1件発生し、職員が同乗していたが、降車及び誘導をしていなかった。

後退時の安全確認の励行について指導されたい。

(3) 事故の防止について

令和4年8月18日、日置江北公園内での除草作業中に飛び石が発生し、公園向かい側の民家の玄関ドアに対する物損事故が発生した。

刈払機、乗用除草機を使用して除草作業を行う場合は、公園管理作業マニュアルを遵守し、石などが周辺に飛散しないよう、パネル・シート・ネットを設置するなど、安全管理を徹底されたい。