

公の施設の指定管理者監査の結果について

地方自治法第199条第7項の規定により、令和4年度公の施設の指定管理者監査を実施したので、その結果を同条第9項の規定により、別紙のとおり公表する。

令和4年8月3日

千歳市監査委員 澤 田 徹

千歳市監査委員 松 倉 美 加

令和4年度公の施設の指定管理者監査報告書

1 監査の概要

(1) 監査の種類

地方自治法第199条第7項の規定による公の施設の指定管理者監査

(2) 監査の対象及び実施内容

次に掲げる公の施設の指定管理者及び所管課に対し、令和2年度における公の施設の管理が関係法令等の定めるところにより適切に行われているか及び管理業務に係る出納その他の事務の執行が適正かつ効率的に行われているかについて、関係書類の確認、照合等を行うとともに関係職員から説明を聴取するなど、千歳市監査基準に準拠して実施した。

対象施設	指定管理者	所管課
葬斎場	株式会社東洋実業	市民環境部市民生活課
在宅福祉総合センター及び祝梅在宅福祉センター	社会福祉法人千歳市社会福祉協議会	保健福祉部高齢者支援課
千歳市営住宅及び共同施設	日興・千歳建設グループ	建設部市営住宅課
市民文化センター、市民ギャラリー	セントラルリーシングシステム株式会社	教育部文化施設課

(3) 監査の着眼点

(所管課関係)

- ア 協定等において、管理に係る業務内容は明確になっているか。
- イ 指定管理者との経費の負担区分は明確になっているか。
- ウ 管理に係る経費の算定、支出の方法、時期、手続等は適正になされているか。
- エ 事業報告書等の点検は適切になされているか。
- オ 指定管理者に対して適時かつ適切に報告を求め、調査し、又は指示を行っているか。

(指定管理者関係)

- ア 施設は関係法令等の定めるところにより適切に管理されているか。
- イ 協定等に基づく義務の履行は適切に行われているか。
- ウ 利用料金決定に係る承認は適切に行われているか。(利用料金制採用施設)
- エ 利用料金の収納は適正に行われているか。(利用料金制採用施設)
- オ 公の施設の管理に係る収支会計経理は適正になされているか。また、他の事業との会計区分は明確になっているか。
- カ 公の施設の管理に係る出納関係帳簿、記帳は適正に行われているか。また、領収書等の整備、保存は適切に行われているか。

(4) 監査の実施場所及び日程

場所：監査事務局

日程：令和4年5月9日から8月2日まで

(5) 監査を実施した委員

監査委員 澤 田 徹

監査委員 松 倉 美 加

(6) 監査委員の除斥

澤田徹監査委員は、葬斎場に係る監査については、地方自治法第199条の2の規定により除斥した。

2 監査の結果

監査は試査によるものであり、前項の記載事項のとおり監査した限り、重要な点においては、監査の対象となった財政援助団体等の財政的援助等に係る出納その他の事務の執行が財政的援助等の目的に沿って行われていると認められた。施設別の監査結果は、以下に記載のとおりであり、適正に執行されていない事例が一部見受けられた。なお、軽易なものについては、監査の過程において口頭で指導を行っているので本報告では省略するが、今後とも適正かつ効率的な事務の執行に努められるよう望むものである。

(1) 葬斎場

【所管課関係】

- ・ 公の施設で使用する市の備品について、千歳市会計規則に基づく登録や廃棄の手続が行われておらず、実態と備品台帳が整合しない状態となっていた。

【指定管理者関係】

- ・ 指摘事項なし

(2) 在宅福祉総合センター及び祝梅在宅福祉センター

【所管課関係】

- ・ 指定管理者が第三者に発注する業務委託において、協定書に規定されている再委託の手続が行われていないものがあった。
- ・ 仕様書に規定されている個人情報等の取扱いに関する管理責任者等の届出が指定管理者から提出されていなかった。

【指定管理者関係】

- ・ 指定管理者が第三者に発注した業務委託において、委託料が未払となっているものがあった。

(3) 千歳市営住宅及び共同施設

【所管課関係】

- ・ 指摘事項なし

【指定管理者関係】

- ・ 業務仕様書において「市営住宅の管理に関する事務の一部を補助させるため、中高層団地について、住宅管理人を選定し、業務委託契約を締結すること」と規定されている

が、住宅管理人が選定されていない団地があった。

(4) 市民文化センター、市民ギャラリー

【所管課関係】

- ・ モニタリング結果において、利用料金収入として計上すべき附属設備の使用料が、その他収入として計上されていた。

【指定管理者関係】

- ・ 指摘事項なし