

○平成20年度包括外部監査について

・ 監査テーマ 枚方市の下水道事業に係る財務事務の執行と事業管理について

No.	項目			監査結果(要旨)	担当部署	講じた措置
1	下水道事業受益者負担金	滞納管理の状況	滞納者の状況把握 〔報告書65ページ〕	網羅的な債権管理を行うためには、発生年度別に台帳管理を行った上で、滞納整理カードの総額と決算データとの照合を今後検討すべきである。	下水道部	平成21年度に新しく受益者システムを構築し、平成22年度より本格稼働をしています。このシステムで滞納者の管理強化を図っていきます。
6	財産管理の状況	下水道事業の財産	③ 旧北部下水処理場における備品類の処分 〔報告書108ページ〕	破損等による事故防止等安全上の観点からも、各資産の使用見込を調査・整理し、今後使う予定がないものについては撤去作業を行うべきである。		水質検査用ビン・ガラス類の整理を行いました。今後も、順次、廃棄処分をしていきます。