

●平成20年度 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

○ 包括外部監査結果に対する措置について

No.	項目		監査結果(要旨)	担当部署	結果への対応
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〕	下水道総務課	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る。このシステムで滞納者の管理強化を図っていきます。
2	下水道使用料	減免の状況	高齢者世帯に対する減免手続 〔報告書79ページ〕	下水道総務課 お客さまセンター	高齢者世帯に対する減免については、金融機関調査時と減免決定決裁時の2回、申請書類に不備項目がないかのチェックを実施し、指摘のようなケースが発生しないよう事務処理を行っています。
3		不納欠損の状況	水道局徴収対象にかかる不納欠損処理 〔報告書84ページ〕	下水道総務課	滞納整理簿により交渉経過等の確認をし、不納欠損処理を行いました。今後も不納欠損処理は滞納状況の的確な確認を行って判断していきます。
4	財産管理の状況	下水道事業の財産	1 建物台帳の副本の不備 〔報告書105ページ〕	下水道施設維持課	指摘後に、建物台帳の副本を作成・整備しました。
5			2 物品の現物確認 〔報告書105ページ〕	下水道施設維持課	平成21年4月に、備品の現物確認を行いました。今後、年1回の定期的な備品確認を徹底していきます。
6			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〕	下水道施設維持課	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。