

岡山市長 大 森 雅 夫 様

岡山市監査委員 岸 堅 士
同 土 居 幸 徳
同 小 林 寿 雄
同 小 川 信 幸

定期監査の結果について

地方自治法第199条第4項の規定に基づく平成29年9, 10月実施定期監査の結果に関する報告について、同条第9項の規定により提出します。

記

1 監査の対象及び範囲

財政局 北区市税事務所
北区役所 総務・地域振興課
区選挙管理委員会
市民保険年金課
農林水産振興課
地域整備課
土木農林分室
御津支所
建部支所
(各地域センターを含む)
環境局 環境事業課
第1事業所
野殿事業所
当新田事業所
一宮浄化センター
水道局 営業課
お客様センター
給水工事センター

前記の課等において、平成29年4月1日から平成29年7月31日までに執行された収入事務及び支出事務等

2 監査の実施場所及び期間

監査委員室

平成29年9月1日から平成29年10月31日まで

3 監査の着眼点及び実施内容

平成29年度に執行された財務に関する事務等が、法令等にのっとり適正に行われているかどうかを主眼とし、抽出した関係書類について、岡山市監査基準に準拠して証憑突合、質問等の手法により監査を実施した。

4 監査の結果

監査した結果、次のとおり一部に改善を要する事項が認められたので、それぞれ必要な措置を講じ、今後の事務処理に万全を期されたい。

なお、改善済みのもの及び今後の処理方法を指導した軽易な事項は、記述を省略した。

(1) 収入事務について

ア 平成29年7月31日現在、滞納繰越分の収入未済額が、道路占用料において12万円余（収納率1.1%）認められた。

債権管理を徹底のうえ、今後とも、未収金の解消に格段の努力をされたい。

なお、現年度分についても、滞納繰越を生じないように要望する。

（北区役所地域整備課）

イ 平成29年7月31日現在、滞納繰越分の収入未済額が、工事請負代金精算金において113万円余（収納率0%）認められた。

今後とも、この解消に格段の努力をされたい。

（北区役所土木農林分室）

ウ 平成29年7月31日現在、滞納繰越分の収入未済額が、し尿処理手数料において338万円余（収納率9.7%）、家庭系ごみ処理手数料において169万円余（収納率29.3%）認められた。

し尿処理手数料については、臨戸による納付指導も実施し、未収金の解消に取り組まれていることは認められたが、今後とも、これらの解消に格段の努力をされたい。

なお、現年度分についても、新たな収入未済を生じないように要望する。

（環境局環境事業課）

エ 平成29年7月31日現在、過年度分の収入未済額が、給水収益において2,438万円余（収入率97.7%）認められた。

今後とも、未収金の解消に格段の努力をされたい。

なお、現年度分についても、新たな収入未済を生じないように要望する。

（水道局お客様センター）