

地方自治法第199条第7項の規定に基づき指定管理者監査を実施したので、その結果を飯塚市監査基準第23条の規定により、次のとおり公表する。

令和5年1月26日

飯塚市監査委員 篠崎 充 俊

飯塚市監査委員 吉田 健 一

第1 監査の概要

1 監査の期間

令和4年10月24日（月）から令和4年12月23日（金）まで

2 監査の対象

「飯塚市リサイクルプラザ工房棟」の指定管理者の業務について

- ・ 指定管理者 株式会社 トキワビル商会
- ・ 担当課 環境整備課

3 監査の場所

監査事務局及び当該施設

4 監査の範囲

令和3年度の指定管理者の業務に関する財務及びその他の事務の執行状況、施設等の管理状況について

5 監査の方法

「飯塚市リサイクルプラザ工房棟」が設置の目的に沿って適切かつ効果的に管理され、財務事務が適正に処理されているかを主眼として、関係書類を抽出等により調査するとともに、現地調査や関係職員からの説明を聴取するなどの方法により、監査を実施しました。

6 監査の主な着眼点

【指定管理者】

- (1) 協定書に則って、適正かつ効果的に業務が履行されているか。
 - ① 施設管理業務の実施状況
 - ② 施設の利用状況
 - ③ 事故防止、安全確保への配慮
- (2) 協定書に定められた報告書等は適時に提出されているか。
- (3) 協定に改善又は変更等の必要は生じていないか。
- (4) 料金収入や施設の管理に関する収支に係る会計経理は適切に行われているか。
 - ① 関係帳簿の整備・記帳は適正か。
 - ② 証拠書類の整備・保存は適正か。

【所管課】

- (1) 指定管理者への指導監督は適正に行われているか。
- (2) 指定管理業務の履行確認は、精算報告書または実績報告書により適切に行われているか。
- (3) 事業費の算定及び支出方法、時期、手続き等は適正か。

第2 監査の結果

1 指定管理料 令和3年度 8,322,000円

2 監査結果の内容

今回の監査においては、施設の管理、会計経理及び事業報告が、協定書等に基づき適正かつ効果的に行われているかに留意して実施しました。

その結果、「飯塚市リサイクルプラザ工房棟」における公の施設の管理に係る財務その他の事務は、概ね適正に執行されていることが認められました。今後とも、指定管理協定書等に基づく、適正な事務処理と事業の公益性のために、より一層努力されることを望みます。

なお、令和3年度事務執行の一部で、直ちに是正及び改善を要する事項がありましたので、下記のとおり文書で指摘を行いました。

また、指摘には至らないものの改善の必要な事項、問題点については、関係者に適正な処理を行うよう求めました。

【環境整備課に対する指摘事項】

1 消防設備保守点検について（局長指摘事項）

指定管理者が第三者委託している消防設備保守点検委託について、契約金額と実際の支払額が相違していた。指定管理者に理由を尋ねてみると、請求書の金額（前年度と同額）どおりに支払いを行っていたので、金額が違うことに気づかなかったとのことであった。

契約額 44,000 円（機器点検 22,000 円・総合点検 22,000 円：税込）

請求金額・支払額 33,000 円（16,500 円×2 回）

契約時及び支払い時の確認を徹底するよう指定管理者に指導すること。

2 収支報告書について（局長指摘事項）

収支報告書について、金額の誤りがあった。

今後は、適切な事務処理を行うよう指定管理者に指導すること。

科目	金額（正）	金額（誤）	内 容
修繕費	100,100	100,000	消耗品費から修繕費への科目修正 （消火器詰替分）金額誤り （正） 17,600 （誤） 17,500
環境学習費 （自主事業費）	544,556	516,156	環境教室講師費 （正） 357,150 （誤） 331,750 環境学習その他 （正） 57,846 （誤） 54,846

【リサイクルプラザ工房棟指定管理者に対する指摘事項】

1 消防設備保守点検について（局長指摘事項）

指定管理者が第三者委託している消防設備保守点検委託について、契約金額と実際の支払額が相違していました。指定管理者に理由を尋ねてみると、請求書の金額（前年度と同額）どおりに支払いを行っていたので、金額が違うことに気づかなかったとのことでした。

契約額 44,000 円（機器点検 22,000 円・総合点検 22,000 円：税込）

請求金額・支払額 33,000 円（16,500 円×2 回）

契約時及び支払い時には、確認を徹底するようにしてください。

2 収支報告書について（局長指摘事項）

収支報告書について、金額の誤りがありました。

今後は、適切な事務処理を行うようにしてください。

科 目	金額（正）	金額（誤）	内 容
修繕費	100,100	100,000	消耗品費から修繕費への科目修正 （消火器詰替分）金額誤り （正）17,600円 （誤）17,500円
環境学習費 （自主事業費）	544,556	516,156	環境教室講師費 （正）357,150円 （誤）331,750円 環境学習その他 （正）57,846円 （誤）54,846円