

丸亀市監査委員公表第6号

地方自治法第199条第12項の規定により、指定管理者監査の結果に関する報告に基づき団体が講じた措置について通知があったので、同項後段の規定によりその内容を公表する。

平成26年3月3日

丸亀市監査委員 三谷英昭
同 松浦正武

- 1 措置を講じた団体
史跡塩飽勤番所顕彰保存会
特定非営利活動法人 本島町笠島まち並保存協力会
- 2 監査実施日及び監査の種類
平成25年9月13日
指定管理者監査
- 3 監査の結果に関する報告の提出日
平成25年12月25日
- 4 措置通知年月日
平成26年2月20日付け
- 5 指摘事項及び講じた措置の内容
別紙のとおり

平成25年度指定管理者監査の結果に関する報告に対する講じた措置の内容について

1. 史跡塩飽勤番所顕彰保存会

(1) 改善すべき事項

監査の結果	講じた措置及び対応状況
本島観光業務1、2月分を指定管理会計で支出しているが、本島市民センターと指定管理の業務内容について協議し、指定管理に関するもののみを支出すること。	本島市民センターと協議し、指定管理に関するものを支払いするものとし、本島市民センターと指定管理において12ヵ月に分割して支払いするよう改善した。
収益事業の決算が、決算書に記載されていないので、記載すること。	ご指摘いただいたとおり、決算書に記載するようになった。
史跡塩飽勤番所顕彰保存会の決算書に指定管理料収入と指定管理に係る支出が含まれて記載されているが、指定管理者としての業務に係る経理とその他の業務に係る経理は区分して整理しなければならないので、貴団体の決算書には指定管理業務による収支の差額のみ記載すること。	ご指摘いただいたとおり、指定管理業務に係る経理と他の業務に係る経理を区分して決算書を作成するようにし、本会の決算書には指定管理業務による収支の差額のみ記載するよう改善した。
給料等から源泉徴収した所得税、保険料等は別通帳で管理すること。	ご指摘いただいたとおり、別通帳で管理するようになった。
予備費を直接執行しているが、予備費は実際に支出する費目に充用したうえで、支出すること。	予備費を執行する場合は、実際に支出する費目に充用したうえで支出するよう適正な処置に努める。
収入票、支出票が作成されていないので作成し、会長の決裁を得ること。	収入票、支出票を作成し、会長の決裁を得るようになった。
個人の買物と領収書が一緒になっているものがあったので、領収書は個人の買物とは分けてもらうこと。	ご指摘いただいたとおりに、領収書は個人の買物とは分けるよう適正な処置に努める。

(2) 検討すべき事項(意見)

監査の結果	講じた措置及び対応状況
個人の立替払による支出が多く見受けられるが、できる限り個人の立替払はせず、小口現金等で対応していただきたい。	島という立地条件を考慮していただきたいと思うが、今後は立替払がないよう努めてまいりたい。

2. 特定非営利活動法人 本島町笠島まち並保存協力会

(1) 改善すべき事項

監査の結果	講じた措置及び対応状況
まち並み保存地区内の清掃を職員が業務として行っているのであれば、業務委託ではなく通常の賃金に上乗せして、人件費より支払うこと。	まち並み保存地区内の清掃については、指定管理業務に係る部分と、他の業務に係る部分を精査し、指定管理業務に係る部分については業務委託ではなく通常の賃金に上乗せして、人件費より支払うように改善した。
本島町笠島まち並保存協力会の決算書に指定管理料収入と指定管理に係る支出が含まれて記載されているが、指定管理者としての業務に係る経理とその他の業務に係る経理は区分して整理しなければならないので、貴団体の決算書には指定管理業務による収支の差額のみ記載すること。	ご指摘いただいたとおり、指定管理業務に係る経理と他の業務に係る経理を区分して決算書を作成するようにし、本会の決算書には指定管理業務による収支の差額のみ記載するよう改善した。
給料より源泉した所得税は預かり金として別通帳で管理すること。	ご指摘いただいたとおり、別通帳で管理するようにした。
収入票、支出票が作成されていないので作成し、会長の決裁を得ること。	収入票、支出票を作成し、会長の決裁を得るようにした。
収益事業については事前に担当課へ届出し、業務終了後は決算書等で決算状況を明らかにしておくこと。	ご指摘いただいたとおり、決算書等に記載し決算状況を明らかにするよう対応する。
個人の買物と領収書が一緒になっているものがあったので、領収書は個人の買物とは分けてもらうこと。	ご指摘いただいたとおりに、領収書は個人の買物とは分けるよう対応する。

(2)検討すべき事項(意見)

監査の結果	講じた措置及び対応状況
個人の立替払による支出が多く見受けられるが、できる限り個人の立替払はせず、小口現金等に対応していただきたい。	島という立地条件を考慮していただきたいと思うが、今後は立替払がないよう努めてまいりたい。