

越 監 公 表 第 4 号

地方自治法第199条第7項の規定により、令和3年(2021年)3月に公の施設の指定管理者監査を執行したので、同条第9項の規定により、その結果を次のとおり公表する。

令和3年5月11日

越谷市監査委員 井 上 茂 平

越谷市監査委員 利根川 敏 彦

越谷市監査委員 武 藤 智

越谷市監査委員 島 田 玲 子

# 令和2年度(2020年度) 公の施設の指定管理者監査結果報告書

## 1 準拠基準

越谷市監査基準

## 2 監査の種類

公の施設の指定管理者監査（地方自治法第199条第7項）

## 3 監査の対象

市が公の施設の管理を行わせている指定管理者のうち次のもの（主として令和元年度分）

対象施設 越谷市越谷駅東口駐車場  
指定管理者名 株式会社越谷ツインシティ  
所管部課 都市整備部市街地整備課  
指定管理業務の概要

### （1）業務の範囲

越谷市越谷駅東口駐車場設置及び管理条例第15条第2項に規定する業務

- ① 駐車場の供用に関する業務
- ② 駐車場の施設等の維持管理に関する業務

### （2）指定の期間

平成27年(2015年)4月1日から令和2年(2020年)3月31日まで

## 4 監査の着眼点

公の施設の管理を行わせている指定管理者の出納その他の事務の執行で当該指定管理に係るものについて、その管理が適正に行われているかを主眼に監査を実施した。

なお、重要リスク及び監査の着眼点については、監査対象に係るリスク、内部統制の状況及び過去の監査結果を踏まえ、次のとおり設定した。

重要リスク	監査の着眼点（主なもの）
1 指定管理業務の不備・誤りが発生するリスク	（1）所管課事務関係
	ア 事業計画書の確認、事業報告書の点検は適切になされているか。
	イ 利用料金制について、指定管理者が利用料金を定める際、利用料金は合理的なものになっているか。その承認の手続は適正かつ迅速に行われているか。
	（2）指定管理者事務関係
	ア 協定等に基づく義務の履行は適切に行われているか。
	イ 自主事業を実施する場合は、協定等に基づき適正に実施されているか。

2 過大徴収・過少徴収が発生するリスク	(1) 所管課事務関係
	ア 管理に関する経費の算定、手続等は適正になされているか。
	(2) 指定管理者事務関係
	ア 利用料金の収納は適正に行われているか。 イ 市に納付金を納める際の、納付時期、納付金額及びその計算根拠は適正か。
3 不適切な物品管理が発生するリスク	ア 物品の現在高は帳簿残高と一致しているか。また、帳簿外物品はないか。

## 5 監査の主な実施内容

事前に提出された資料及び関係帳票簿冊等について、証憑突合、計算突合、質問、閲覧等の手法を用いて監査を実施した。

《監査項目》

### (1) 所管課事務

- ① 管理者の指定事務
- ② 協定締結事務
- ③ 協定の履行確認事務
- ④ 協定等に基づく事前協議
- ⑤ その他の事務

### (2) 指定管理者事務

- ① 利用料金の収納及び減免
- ② 経理事務
- ③ 施設及び設備等の維持管理
- ④ 管理運営の取組状況
- ⑤ その他の事務

## 6 監査の実施場所及び日程

### (1) 実施場所

監査室、監査委員事務局執務室、対象課及び指定管理者執務室等

### (2) 日程

令和3年(2021年)2月26日(金)から同年3月26日(金)まで

## 7 監査の結果

今回、監査を実施したところ、指定管理業務に係る出納その他の事務の執行は、おおむね適正と認められた。なお、一部に是正・改善を要する点(「指摘事項」、「指導事項」)が見受けられたため、以下に記載する。「指摘事項」については、関係諸規程を再度確認するとともに、適切な措置を講じるよう要望する。なお、「指導事項」については、監査の期間中に改善を要望し、適正に処理した旨の報告を受けている。

今後においても、適正で効率的かつ効果的な事務の執行に一層努力されたい。

**【指摘事項】**

**<指定管理者事務>**

- (1) 契約事務において、再委託承諾書で禁止されている再々委託による業務が行われているものがあった。

越谷市越谷駅東口駐車場の管理に関する業務は、事前に市の承諾を受けることにより、業務の一部を再委託することができるが、特定の業務において、市が交付した再委託承諾書で禁止している再々委託による業務が行われていたものである。

**【指導事項】**

**<所管課事務>**

- (1) 事業報告書の提出

① 起案文書が作成されていなかったもの。

**<指定管理者事務>**

- (1) 修繕契約

① 決裁文書が作成されていなかったもの。

② 品名・仕様が誤った請求書を受理していたもの。