

定期監査報告書

第1 監査の対象及び期日

企業会計（下水道部を除く）

【明細は別表のとおり】

第2 監査に当たった監査委員

竹内 道宏，長谷川 威，原 勲，原田 龍五

第3 監査の方法

今回の監査は、主として令和2年度に執行された事務のうち、収入、支出、契約等予算の執行及び財産の管理等について、その事務が法令等に従い適正に行われているかどうかを主眼に実施した。監査にあたっては、任意に関係書類を抽出して調査し、必要により関係職員から事情を聴取するとともに、前回の定期監査で検討、改善等を要望した事項が適正に処理されているかについても留意して実施した。また、行政監査の視点に立った監査もあわせて実施した。

第4 監査の結果

監査の結果、事務処理については、おおむね適正かつ効率的に執行されているものと認められたが、次のとおり改善を要する事項が認められたので必要な措置を講じ、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について指導した軽易な事項は、記述を省略した。

記

[市民病院]

収入金について（未収金）

患者負担分診療費に係る収入金について、依然として収入未済額は多額となっているので、受益者負担の見地から、滞納者の状況把握と早期の収納に努められたい。また、悪質滞納者に対しては支払督促の手段も視野に入れるほか、債権の管理にあたっては、倉敷市債権管理条例の適用も含め適正な管理をされたい。

別表

監査の対象	監査の期日	監査の対象	監査の期日
水道総務課	令和2年12月10日	給水課	令和2年12月1日
水道営業課	令和2年12月2日	水道建設課	令和2年12月7日
水島営業所	令和2年12月9日	浄水課	令和2年12月8日
児島営業所	令和2年12月7日	ボートレース管理課	令和2年12月4日
玉島営業所	令和2年12月9日	ボートレース事業課	令和2年12月4日
水道管理課	令和2年12月1日	市民病院事務局	令和2年12月14日

(注) 水道総務課には、企画検査室を含む。