

蒲郡市監査公表第 15 号

地方自治法第199条第4項の規定に基づき定例監査を行ったので、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6年11月28日

蒲郡市監査委員	小林 憲三
同	尾崎 隆久
同	松本 昌成

令和6年度定例監査の結果について

1 監査の対象

(1) 機関

総務部（行政課、財政課、資産マネジメント課、税務課、収納課、契約検査課）

危機管理課

(2) 期間及び範囲

令和6年4月1日から令和6年8月31日までに執行された財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理

2 監査の実施期間及び実施場所

(1) 実施期間

令和6年9月27日から令和6年11月25日まで

(2) 実施場所

蒲郡市役所監査委員室

3 監査の方法

今回の監査は、随意契約事務、債権管理事務、土地の賃貸借契約事務及び管理状況並びに所管する個別の事務事業について、関係書類及び証拠書類の照合、調査を行うとともに、関係職員からの説明の聴取、質問を加えながら監査を実施した。

4 監査の結果及び意見

各所管の事務処理について監査した結果、おおむね適正に処理されていると認められたが、一部において留意すべき事項が見受けられたので、これらについては、是正改善の措置を講じられたい。

【総 務 部】

《 行政課 》

〔改善事項〕

- 1 見積書中、見積日の記入のないものが見受けられたので、会計事務の手引に基づき、適正な事務処理に努められたい。
- 2 委託業務において同業者に分割して発注し、事務の一部を省略するためと疑義のあるものが見受けられたので、事務の執行にあたっては規則及び要領等を遵守し、適正な事務処理をされるよう改善されたい。
- 3 随行旅費の算定誤りが見受けられたので、職員の旅費に関する条例及び職員旅費支給規則に基づき適正な事務処理に努められたい。

〔注意事項〕

簡易な誤り等が見受けられたので、注意されたい。

《 財政課 》

〔 意 見 〕

公債費の増加は、市財政を圧迫する大きな要因のひとつであるため、市債発行については年度ごとの推移を見ながら、後年度の公債費の支出及び市債残高の削減をしつつ適正な活用を図られたい。

〔改善事項〕

見積書中、見積日の記入のないものが見受けられたので、会計事務の手引に基づき、適正な事務処理に努められたい。

〔注意事項〕

簡易な誤り等が見受けられたので、注意されたい。

《 資産マネジメント課 》

〔 意 見 〕

公共施設等の整備については、公共施設マネジメント実施計画に基づき計画的かつ効率的に実施されている。質の高い行政サービスを維持するためには財政負担の増加が懸念される。今後も、市民ニーズの変化に対応するとともに、不透明な経済情勢に起因する物価高騰を注視されたい。

〔改善事項〕

見積書中、見積日の記入のないものが見受けられたので、会計事務の手引に基づき、適正な事務処理に努められたい。

〔注意事項〕

簡易な誤り等が見受けられたので、注意されたい。

《 税務課 》

〔改善事項〕

支出負担行為決議において、決裁権者の誤りが見受けられたので、決裁規程に基づき適正な事務処理に努められたい。

〔注意事項〕

簡易な誤り等が見受けられたので、注意されたい。

《 収納課 》

〔改善事項〕

支出負担行為決議において、定められた見積書の添付のないものが見受けられたので、会計事務の手引に基づき適正な事務処理に努められたい。

〔注意事項〕

簡易な誤り等が見受けられたので、注意されたい。

《 契約検査課 》

〔改善事項〕

単価契約伺書において、決裁権者の決裁漏れのものが見受けられたので、決裁規程に基づき適正な事務処理に努められたい。

〔注意事項〕

簡易な誤り等が見受けられたので、注意されたい。

【危機管理課】

〔改善事項〕

支出負担行為決議において、決裁権者の誤りが見受けられたので、決裁規程に基づき適正な事務処理に努められたい。

〔注意事項〕

簡易な誤り等が見受けられたので、注意されたい。