

## 蒲郡市監査公表第 1 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 7 年 2 月 1 4 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

福祉部（福祉課、長寿課、保険年金課、看護専門学校）

産業振興部（観光まちづくり課、農林水産課、産業政策課）

##### (2) 期間及び範囲

令和 6 年 4 月 1 日から令和 6 年 1 0 月 3 1 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 1 1 月 2 7 日から令和 7 年 2 月 1 3 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。

## 【福祉部】

### 《 福祉課 》

#### 〔改善事項〕

- 1 旅行命令において旅費額「日当」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。
- 2 支出負担行為決議において、見積書の金額と支出決定の金額が一致しないものが見受けられたので、課内での確認事務を怠ることなく、適正な事務処理に努められたい。
- 3 見積書中、見積日及び住所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。
- 4 支出負担行為決議において、契約締結後の写しが添付されている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。
- 5 支出負担行為決議において、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。

## 《 長寿課 》

### 〔 意見 〕

介護保険事業の運営については、東三河広域連合の事業として行われている優位性を踏まえ、障害者控除対象者の認定基準や介護保険料通知を始めとする各種通知の統一に取り組み、明瞭かつ効率的な事務執行体制の確立に努められたい。

### 〔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。

## 《 保険年金課 》

### 〔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。

## 《 看護専門学校 》

### 〔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。

## 【産業振興部】

### 《 観光まちづくり課 》

#### 〔改善事項〕

- 1 シティセールス及びR A L L Y（ラリー）三河湾による蒲郡ブランドの向上にあたっては想定外の支出を伴うことから、経済性や有効性の観点に立ち、費用対効果を分析し、継続的な事業の推進に努められたい。
- 2 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。
- 3 支出負担行為決議において、契約締結後の写しが添付されている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。
- 4 契約書において、仕様書等の添付がなく契約内容が明確にならないものが見受けられたので、契約書の作成に当たっては細心の注意を払い、契約規則に基づき適正な事務処理に努められたい。
- 5 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。

## 《 農林水産課 》

### 〔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 支出負担行為決議において、契約締結後の写しが添付されている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。
- 3 補助金交付申請書において、申請額の算出金額が補助金要綱から算出される金額と合致しないものが見受けられたので、補助金交付申請書の受付の際には細心の注意を払われるよう努められたい。
- 4 委託案件にもかかわらず、契約書が作成されていないものが見受けられたので、会計事務の手引に基づき改善されたい。

### 〔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。

## 《 産業政策課 》

### 〔注意事項〕

簡易な誤り等が見受けられたので、注意された