

蒲郡市監査公表第 2 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 8 年 1 月 15 日

蒲郡市監査委員	尾 崎 隆 久
同	壁 谷 勇 司
同	大 須 賀 林

令和 7 年度定例監査の結果について

1 監査の対象

(1) 機関

上下水道部、市民病院、ボートレース事業部

(2) 期間及び範囲

令和 7 年 4 月 1 日から令和 7 年 9 月 30 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 7 年 11 月 10 日から令和 8 年 1 月 13 日まで

(2) 実施場所

蒲郡市役所監査委員室、蒲郡市民病院、蒲郡市モーターボート競走場

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、次のとおり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。

【上下水道部】

《 水道課 》

〔改善事項〕

- 1 変更契約書（原本）に公印の押印のないものが見受けられたので、契約行為にあたっては細心の注意を払い、適正な事務処理に努められたい。
- 2 変更予定支出負担行為伺書及び工事変更設計書において決裁権者の決裁がないものが見受けられたので、決裁規程及び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 収入伝票において誤った決裁権者の押印がされているものが見受けられたので、決裁規程及び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。

《 下水道課 》

〔改善事項〕

- 1 変更予定支出負担行為伺書及び工事変更設計書において決裁権者の決裁がないものが見受けられたので、決裁規程及び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 収入印紙税額が誤っているもの、また貼付されていないものが見受けられたので、事務の執行にあたっては、印紙税法を遵守し適正な事務処理をされるよう改善されたい。
- 3 契約書原本に契印がないものが見受けられたので、契約行為にあたっては細心の注意を払い、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。

《 下水道浄化センター 》

〔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。

【市民病院】

《 事務局 》

〔改善事項〕

- 1 契約書原本に契約日及び公印の押印がないものが見受けられたので、契約行為にあたっては細心の注意を払い、適正な事務処理に努められたい。
- 2 支出負担行為決議及び支出調書において、決裁権者等の決裁がないものが見受けられたので、決裁規程及び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 収入印紙税額が誤っているもの、また貼付されていないものが見受けられたので、事務の執行にあたっては、印紙税法を遵守し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。

【ボートレース事業部】

《 経営企画課 》

〔改善事項〕

- 1 支出負担行為決議において、決裁権者の決裁がないものが見受けられたので、決裁規程及び会計事務の手引に基づき、適正な事務処理をされるよう改善されたい。
- 2 請書の添付がないものが見受けられたので、契約規則及び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。

《 事業課 》

〔 意 見 〕

地域に開かれた遊び場としての「M o o o v i (モーヴィ)」及び多世代の交流ができるコミュニティーパークとしての「G r u u n (グルーン)」にかかる経費について、円滑な運営管理が可能となるよう運営管理業務内容の精査を怠らないよう努められたい。

〔改善事項〕

- 1 振替伝票において、決裁権者の決裁がないものが見受けられたので、決裁規程及び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 見積書に日付が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 委託契約書に仕様書の添付がなく委託業務の内容が不明なものが見受けられたので、契約規則及び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。