

蒲郡市監査公表第7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。

令和元年12月26日

蒲郡市監査委員	草次英夫
同	永川貴士
同	牧野泰広

令和元年度定例監査の結果に関する報告の提出について

地方自治法第199条第4項の規定により定例監査を実施したので、同条第9項の規定に基づき、その結果に関する報告を次のとおり提出します。

なお、監査の結果に対して是正改善の措置を講じたときは、地方自治法第199条第12項の規定に基づき通知してください。

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

令和元年4月1日から令和元年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

令和元年10月28日から令和元年12月25日まで

3 監査の方法

今回の監査は、契約関係事務、公有財産の管理事務、補助金、負担金等の必要性和その効果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 》

〔 意 見 〕

水道料金の未収金については、安定的な給水の確保、事業の健全性向上のため、悪質な滞納者に対し、給水停止を実施するまでの期間短縮を検討するなど、未収金の回収にいつもの努力をされたい。

〔 改善事項 〕

物品の修繕において、10万円以上の契約にもかかわらず、請書が徴されていないものが見受けられたので、会計事務の手引の要領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。

《 下水道課 》

〔 意見 〕

下水道料金の未収金については、安定的な下水道環境の確保、事業の健全性向上のため、悪質な滞納者に対し、未収金の回収にいらっしゃるの努力をされたい。

〔 改善事項 〕

- 1 一者随意契約の締結に当たり、支出負担行為決議書に業者選定理由が明記されていないものが見受けられたので、業者選定手続きの透明性、公平性が確保されるよう改善されたい。
- 2 委託契約において、契約書の作成が省略されているものが見受けられたので、会計事務の手引の要領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。

《 下水道浄化センター 》

〔 改善事項 〕

一者随意契約の締結に当たり、支出負担行為決議書に業者選定理由が明記されていないものが見受けられたので、業者選定手続きの透明性、公平性が確保されるよう改善されたい。

〔 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。

【市民病院】

《 事務局 》

〔 意 見 〕

寄附講座等の名古屋市立大学病院との連携や機器の導入により医師が増員され、病院の経営に改善がみられるが、本市の安心できる医療の確保のため、経営の安定にいつそうの努力をされたい。

〔 改善事項 〕

- 1 一者随意契約の締結に当たり、支出負担行為決議書に業者選定理由が明記されていないものが見受けられたので、業者選定手続きの透明性、公平性が確保されるよう改善されたい。
- 2 物品購入において、10万円以上の契約にもかかわらず、請書が徴されていないものが見受けられたので、会計事務の手引の要領に基づき改善されたい。
- 3 契約書において、相手方の押印のないもの、消費税額誤りのもの、契約期間の記載のないものが見受けられたので、契約書の作成に当っては細心の注意を払い、契約規則及び会計事務の手引の要領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。

【ボートレース事業部】

《 経営企画課 》

〔 意 見 〕

- 1 ナイター開催場の増加に伴い、開催日程の競合等による売上の減少が懸念されることから、本場発売はもとより電話投票、外向発売所での多場発売、協力場外発売等を強化し、引き続き安定的な収益確保に努められたい。
- 2 老朽化している設備の更新を計画的にすすめ、安定して開催ができる施設管理に努められたい。

〔 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 〕

安定的な収益確保に向けて、ファンのニーズを踏まえたサービスの提供やイベントの開催、魅力ある番組編成など、効果的な事業戦略を推進されるとともに、利用者の実情に合わせた機器の配置に努められたい。

〔 改善事項 〕

- 1 委託契約において、10万円以上の契約にもかかわらず、請書が徴されていないものが見受けられたので、会計事務の手引の要領に基づき改善されたい。
- 2 一者随意契約の締結に当たり、支出負担行為決議書に業者選定理由が明記されていないものが見受けられたので、業者選定手続きの透明性、公平性が確保されるよう改善されたい。

- 3 物品売買契約において、入札書の入札者欄に法人名の記載がないにもかかわらず、有効として取り扱っていたものが見受けられたので、入札事務については規則等に基づき適正に処理されたい。

[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。