

蒲郡市監査公表第 12 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 2 年 11 月 26 日

蒲郡市監査委員	草 次 英 夫
同	永 川 貴 士
同	新 実 祥 悟

令和 2 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、財務課、公共施設マネジメント課、税務課、収納課、契約検査課、交通防犯課、防災課）

(2) 期間及び範囲

令和 2 年 4 月 1 日から令和 2 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 2 年 9 月 29 日から令和 2 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、契約関係事務、公金等管理事務、債権管理事務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。

【総務部】

《 行政課 》

〔改善事項〕

- 1 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 契約書または請書において、契約期間の記載誤りのもの、日付及び工期の記載のないもの、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、契約書等の作成に当たっては細心の注意を払い、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。

《 財務課 》

〔意見〕

補助金の交付申請等に当たっては、申請書に添付の収支関係書類の記載誤りや事業内容等が不明確なものが散見されたので、補助金等交付規則に基づき適正な予算執行に努められたい。

〔改善事項〕

- 1 契約書または請書において、相手方住所、名称、契約日または納入期限の記載誤りのもの、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、契約書等の作成に当たっては細心の注意を払い、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。
- 2 支出負担行為決議書において、摘要欄に内訳の記載がなく、かつ明細等も添付されていないため、支出負担行為の金額が求められ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 》

〔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〕

契約書において、契約日の記載誤りの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。

《 契約検査課 》

〔意見〕

建設業従事者の高齢化、担い手や技術者の不足、発注時期の偏り等に起因する入札不調・不落が多く発生しているため、入札制度の見直しを図られたい。

〔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。

《 交通防犯課 》

〔改善事項〕

- 1 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、会計事務の手引に基づき改善されたい。
- 2 支出負担行為決議書において、摘要欄に内訳の記載がなく、かつ明細等も添付されていないため、支出負担行為の金額が求められ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。

《 防災課 》

〔改善事項〕

- 1 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、会計事務の手引に基づき改善されたい。
- 2 使用料の契約にもかかわらず、業務委託契約書を締結し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 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。