

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 3 年 2 月 1 6 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

市民福祉部

(2) 期間及び範囲

令和 2 年 4 月 1 日から令和 2 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 2 年 1 1 月 2 6 日から令和 3 年 2 月 1 5 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。

【市民福祉部】

《 市民課 》

〔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。

《 福祉課 》

〔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、会計事務の手引に基づき改善されたい。
- 3 支出負担行為決議書において、見積書または納品書の添付がなく、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。
- 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。

《 子育て支援課 》

(北部保育園、東部保育園、南部保育園、がまごおり児童館、ちゅうぶ児童館を含む)

〔意見〕

保育士不足の解消については、保育園の統廃合等も考慮しながら、育児環境の変化に対応した適切な人員配置がなされるよう計画的に進められたい。

〔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 物品購入等において、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。
- 3 契約書または請書において、日付、納期限等の未記入または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。
- 4 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。

《 長寿課 》

〔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 契約書において支払い時期の記載が誤っている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。

《 健康推進課 》

〔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 契約書または請書において、契約の相手方所在地が未記入または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。
- 3 歳入調定決議書において、納期限の誤りまたは納期限後に入金された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 》

〔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 委託契約書において、仕様書等の添付がなく委託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 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。

《 看護専門学校 》

〔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 委託契約書において、長期継続契約運用基準で定められた記載事項が不備なものが見受けられたので、基準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。