

蒲郡市監査公表第 15 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 1 2 月 2 8 日

蒲郡市監査委員	永 川 貴 士
同	小 林 憲 三
同	稲 吉 郭 哲

令和 3 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 3 年 4 月 1 日から令和 3 年 9 月 3 0 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 3 年 1 0 月 1 1 日から令和 3 年 1 2 月 2 7 日まで

(2) 実施場所

蒲郡市役所監査委員室、蒲郡市モーターボート競走場、蒲郡市民病院

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、負担金、補助及び交付金の支出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。

【上下水道部】

《 水道課 》

〔 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。

《 下水道課 》

[意見]

蒲郡市下水道事業経営戦略に基づき下水道普及のための整備を図るとともに、老朽化した施設の更新や耐震化についても計画的に推進されたい。

[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 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 》

[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 〕

未収金の発生防止及び回収について対策を講じているものの、依然として多額の未収金が発生している。病院の安定経営に向けて、未収金の発生について注意するとともに、回収についても一層の努力をされたい。

〔 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 契約書において、仕様等の明細の記載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。

【ボートレース事業部】

《 経営企画課 》

〔 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。

《 事業課 》

〔 意見 〕

新型コロナウイルス感染対策に留意し、利用者が安心して来場いただける環境づくりを推進するとともに、新たなファンサービスの開発・導入などによる来場者売上の増加や来場者の満足度向上に努められたい。

〔 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。