

## 蒲郡市監査公表第 1 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 5 年 2 月 13 日

蒲郡市監査委員	小 林 憲 三
同	尾 崎 隆 久
同	竹 内 滋 泰

### 令和 4 年度定例監査の結果について

#### 1 監査の対象

##### (1) 機関

健康福祉部（福祉課、子育て支援課、長寿課、健康推進課、保険年金課、看護専門学校）

##### (2) 期間及び範囲

令和 4 年 4 月 1 日から令和 4 年 10 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 4 年 11 月 29 日から令和 5 年 2 月 10 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、随意契約事務、負担金、補助金等の必要性とその効果、定例監査指摘事項等の措置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。

## 【健康福祉部】

### 《 福祉課 》

#### 〔意見〕

生活保護費返還金の未収金については、新規未収金の発生防止に努めるとともに、未納者の現状を把握し償還指導を行うなど、適切な債権管理に努められたい。

#### 〔改善事項〕

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 》

(西部保育園、三谷西保育園、中部保育園、形原北保育園、おおつか児童館を含む)

#### 〔改善事項〕

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。

## 《 長寿課 》

### 〔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。

## 《 健康推進課 》

### 〔改善事項〕

- 1 印刷製本において、10万円以上の契約にもかかわらず、契約書の作成または請書の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。

### 〔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 》

### 〔 意見 〕

国民健康保険税の収納率向上のため、引き続き、口座振替の勧奨、オンライン決済の拡充など、納付しやすい環境の整備を図り、納期限内納付の促進に努められたい。

### 〔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 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。

## 《 看護専門学校 》

### 〔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。