

蒲郡市監査公表第 4 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 6 年 2 月 19 日

蒲郡市監査委員	小 林 憲 三
同	尾 崎 隆 久
同	松 本 昌 成

令和 5 年度定例監査の結果について

1 監査の対象

(1) 機関

都市開発部（都市計画課、区画整理課）

(2) 期間及び範囲

令和 5 年 4 月 1 日から令和 5 年 11 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 監査の実施期間及び実施場所

(1) 実施期間

令和5年12月26日から令和6年2月16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。

【都市開発部】

《都市計画課》

〔意見〕

印紙税の課否判定にあたっては、文書に記載されている個々の内容で判断されている。契約書などのように二者以上が共同して作成した場合には連帯納税義務があるので、収入印紙の必要性や税額について相互に確認し、適正な事務執行に努められたい。

〔改善事項〕

- 1 予定価格書において、役職者の押印がないものが見受けられたので、入札行為に当たっては細心の注意を払い、課内での確認事務を怠ることなく、適正な事務処理に努められたい。
- 2 契約書において、相手方の住所が見積書と不一致な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。

《区画整理課》

〔改善事項〕

支出負担行為決議において契約書の契約日と公印使用印の日付が一致しないものが見受けられたので、書類作成に当っては細心の注意を払い、整合性を図られたい。

〔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。