

## 蒲郡市監査公表第5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27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

企画部（秘書広報課、人事課、企画政策課、デジタル行政推進課）

##### (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6年1月11日から令和6年2月26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。

## 【企画部】

《秘書広報課》

### 〔改善事項〕

旅行命令・旅費請求簿において、決裁権者の決裁漏れのものが見受けられたので、決裁規程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。

《人事課》

### 〔改善事項〕

- 1 助成金交付事務において、経費に助成金対象外の支出があるにもかかわらず、受付、交付決定していたものが見受けられたので、助成金交付事務に当たっては細心の注意を払い、助成要綱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 支出負担行為決議において、見積日以前に起案され、かつ契約書への押印があるにもかかわらず、公印使用印がなかったものが見受けられたので、書類作成に当たっては細心の注意を払い、整合性を図られたい。
- 3 見積書中、見積日の記入の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。

## 《企画政策課》

### 〔意見〕

サーキュラーシティの推進にあたっては、用語の理解が困難な傾向にあるので、市民に対して用語の周知・広報を展開した上で、資源の効率的・循環的な利用を図りつつ、付加価値の最大化を図る（循環型経済）取り組み及び成果を示すことに努められたい。

### 〔改善事項〕

- 1 補助金交付事務において、申請書等に日付、件名等の記載の誤りがあつたものが見受けられたので、補助金交付事務に当たっては細心の注意を払い、補助金等交付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 支出負担行為決議において、見積日以前に起案されていたものが見受けられたので、書類作成に当たっては細心の注意を払い、整合性を図られたい。
- 3 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、書類作成に当た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。

《デジタル行政推進課》

〔意見〕

一者随意契約にあたっては、契約内容及び金額の妥当性について十分に精査し、経済的かつ効果的な事業実施に努められたい。

〔改善事項〕

- 1 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。
- 2 委託料及び需用費の支出負担行為決議において、財務課長等の回議漏れのものが見受けられたので、決裁規程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。