

蒲郡市監査公表第6号

地方自治法第199条第14項の規定に基づき教育長から措置を講じた旨の通知があったので、同項の規定によりその内容を公表します。

令和6年3月26日

蒲郡市監査委員	小	林	憲	三
同		尾	崎	隆
同		松	本	昌
			成	成

(様式)

措置の通知書 (教育政策課)

(蒲郡西部小学校、大塚中学校、大塚小学校、形原中学校、蒲郡東部小学校を含む)

監査期間 令和5年12月11日から
令和6年2月2日まで

令和5年度蒲監第71-3号関係分

指 摘 事 項 等	措 置 状 況
<p>〔意見〕</p> <p>プロポーザル方式による随意契約にあたっては、価格競争以外の企画力、技術力、経験などの要素を含むことから採用理由を明確にするとともに、事業者の募集や選定においては、特定なものが有利にならないよう透明性及び公平性を確保されたい。</p> <p>〔改善事項〕</p> <p>1 支出負担行為決議において、業務委託の見積書に仕様の添付がなく、内容が明確になら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。</p> <p>2 業務委託契約書において、仕様等の添付がないもの、または記載が不十分で、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。</p> <p>3 変更契約の締結において、契約期間終了後のものが見受けられたので、契約規則に基づき適正な事務処理に努められたい。</p>	<p>蒲郡市プロポーザル方式実施要綱に基づき、適正な事務執行に努めていきます。</p> <p>1 業務委託の見積書に業務内容を記載する、もしくは仕様書を添付して、履行確認に必要な内容等が把握できるよう、職員に周知徹底を図った。</p> <p>2 業務委託契約における仕様書については、関係規則等に基づいた適正な事務処理に努め、契約内容が明確となることを徹底することとした。</p> <p>3 変更契約の締結については、契約期間を十分に確認し、契約規則に基づき適正な事務処理を行うよう、職員に周知徹底を図った。</p>

(様式)

措置の通知書 (学校教育課)

監査期間 令和5年12月 7日から
令和6年 2月 2日まで

令和5年度蒲監第71-3号関係分

指 摘 事 項 等	措 置 状 況
<p>〔改善事項〕</p> <p>1 支出負担行為決議において、見積書の添付がなく、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。</p> <p>2 契約書において記名押印欄は、「発注者・受注者」になっているが別記の表記が「甲・乙」になっている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。</p>	<p>1 支出負担行為決議書の作成については、添付すべき書類の確認を会計事務の手引で丁寧に確認し、適正に実施するよう細心の注意を払っていくこととした。</p> <p>2 契約書の作成については、複数人で確認するなど適正な事務処理体制を強化し、次年度以降誤りのないよう改善することとした。</p>

(様式)

措置の通知書 (生涯学習課)

監査期間 令和5年12月20日から
令和6年 2月 2日まで

令和5年度蒲監第71-3号関係分

指 摘 事 項 等	措 置 状 況
<p>〔改善事項〕</p> <p>1 支出負担行為決議において、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。</p> <p>2 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。</p> <p>3 請書において、相手方の代表者印の押印していないものが見受けられたので、契約行為に当っては細心の注意を払い、適正な事務処理に努められたい。</p> <p>4 歳入調定決議において、出納員が納期限後に納入しているものが見受けられたので、予算決算会計規則及び会計事務の手引きに基づき適正な事務処理に努められたい。</p>	<p>1 決裁権者の決裁漏れについては、決裁規程及び会計事務の手引に基づき適正な事務処理を行うよう職員に周知徹底をすることとした。</p> <p>2 支出負担行為決議においては、契約書の契約日と公印使用印の日付の整合性がはかれるよう、書類作成に当っては細心の注意を払うよう職員に周知徹底をすることとした。</p> <p>3 契約行為に当っては細心の注意を払い、適正な事務処理を行うよう職員に周知徹底をすることとした。</p> <p>4 歳入調定決議において、納入する前に納期限内であることを必ず確認するようにし、納期限後に納入が無いよう細心の注意を払い適正な事務処理を行うよう職員に周知徹底をすることとした。</p>

(様式)

措置の通知書 (スポーツ推進課)

監査期間 令和5年12月 1日から
令和6年 2月 2日まで

令和5年度蒲監第71-3号関係分

指 摘 事 項 等	措 置 状 況
<p>〔意見〕</p> <p>部活動地域移行推進にあたっては、学校や地域によって状況が異なることが想定され、指導者の確保を始め課題も多い。関係各課での連携にとどまらず、広域で考えることも検討されたい。</p>	<p>部活動の地域移行については、これまでも関係各課に加え、学校やスポーツ協会加盟団体の意見等も踏まえた議論をしてきた。他自治体の事例も参考にしつつ、ひきつづき検討を進め、可及的速やかに、本市の状況・特性を踏まえた持続可能な対策を講ずる考えである。</p>

(様式)

措置の通知書 (学校給食課)

監査期間 令和5年12月 4日から
令和6年 2月 2日まで

令和5年度蒲監第71-3号関係分

指 摘 事 項 等	措 置 状 況
<p>〔意見〕</p> <p>学校給食費の未収金の解消にあたっては、学校給食の適切な運営と保護者間の公平性を保つため、関係機関及び職員が連携を図るとともに、役割分担を明確にし、計画的かつ効率的に対応されたい。</p> <p>〔改善事項〕</p> <p>見積書中、見積日の記入のないもの及び内訳の積算金額に誤りのある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。</p>	<p>学校給食費の未収金については、学校と連携しながら、電話や訪問等による督促などにより、未収金の解消を図ってまいります。</p> <p>見積書の徴取にあたっては、積算金額や日付等を十分に精査し、内容に誤りが無いことの確認を徹底することとした。</p>