

監査公表第8号

定期監査結果に基づき、措置を講じた旨の通知があったので、地方自治法第199条第14項及び大川市監査基準第21条第1項の規定により、別紙のとおり公表します。

令和2年12月1日

大川市監査委員 石 橋 新一郎

大川市監査委員 馬 渕 清 博

目 次

令和２年度定期監査（令和２年４月～９月）の結果に基づく措置状況

１．総務課	．．．．．	P	１
２．選挙管理委員会	．．．．．	P	３
３．人事秘書課	．．．．．	P	４
４．企画課	．．．．．	P	５
５．大川の駅推進室	．．．．．	P	８
６．インテリア課	．．．．．	P	９
７．上下水道課	．．．．．	P	１３
８．環境課	．．．．．	P	１５
９．市民課	．．．．．	P	１６
１０．健康課	．．．．．	P	１７

定期監査における指摘事項の措置状況報告書

総 務 課

指摘事項（１）
木室幼稚園跡地売却において、普通財産譲渡申請書が課長までしか回覧されていなかった。大川市事務決裁規程によると、不動産の処分で１００万円以上の場合は市長決裁となっている。適正な事務処理に努めること。
措置状況の内容
1 原因 規則の周知不足により、不動産の処分で１００万円以上の場合は市長決裁となっていたところを、課長決裁としていました。
2 措置内容 速やかに市長決裁を受けました。
3 再発防止策の内容 規則の周知徹底を図り、今後は適正な事務処理に努めます。

指摘事項（２）
市有財産賃貸借契約（久留米公共職業安定所大川出張所用地）で、３月２２日に決裁を受け、４月１日に契約されていた。大川市契約規則に則り、業者決定の翌日から７日以内に契約締結すること。他にも見受けられた。
措置状況の内容
1 原因 規則の周知不足により、契約の相手方決定の翌日から７日以上たって契約締結としていました。
2 措置内容 既に契約済みのため、不措置。
3 再発防止策の内容 規則の周知徹底を図り、今後は適正な事務処理に努めます。

指摘事項（３）
庁舎２階第２会議室照明器具増設他電気工事において、請書を徴取しているが、契約保証金の欄に記載がなかった。他にも見受けられた。
措置状況の内容
１ 原因 請書を徴取の際に、確認不足でした。 ２ 措置内容 事後になりましたが、「大川市契約規則第２７条第７号の規定により免除」を追記しました。 ３ 再発防止策の内容 今後は、書類作成時には記載漏れがないよう十分な確認を行います。

指摘事項（４）
庁舎出入り口案内板修繕において、請書が徴取されていたが、修繕料の場合、契約金額が２０万円以上は契約書が必要である。
措置状況の内容
１ 原因 規則の周知不足により、契約書を締結すべきところを請書としていました。 ２ 措置内容 平成３１年度に終了している業務であるため、不措置。 ３ 再発防止策の内容 規則の周知徹底を図り、今後は適正な事務処理に努めます。

定期監査における指摘事項の措置状況報告書

選挙管理委員会事務局

指摘事項（１）
大川市議会議員選挙ポスター掲示板設置・撤去業務委託において、履行期間が１０日間を超える契約であるが、着手届、完了届、工程表など一連の必要書類が徴取されていなかった。他にも見受けられた。
措置状況の内容
1 原因 契約書以外の一連の書類を徴取するのを失念していました。
2 措置内容 既に契約済みのため、不措置
3 再発防止策の内容 大川市契約規則を遵守し、今後は適正な事務処理に努めます。

指摘事項（２）
大川市議会議員一般選挙に用いる横断幕及び候補者表示物等購入において、契約書が受注者へ渡されることなく綴られていた。
措置状況の内容
1 原因 契約書を作成後、相手方に渡すのを失念していました。
2 措置内容 後日、送付しました。
3 再発防止策の内容 事務の周知徹底を図り、今後は適正な事務処理に努めます。

定期監査における指摘事項の措置状況報告書

人事秘書課

指摘事項（１）
会計年度任用職員制度移行のための例規整備等支援業務委託において、公印審査を受けずに、契約書に公印を押印していた。大川市公印規則に則り適正な事務処理をすること。
措置状況の内容
1 原因 一度に複数の契約締結伺の公印審査を受けた際に、総務課の押印を確認せずに審査が終わっているものと思い込み処理してしまいました。
2 措置内容 事後になりましたが、総務課に公印審査を受けました。
3 再発防止策の内容 今後このようなことのないよう確認を徹底します。

指摘事項（２）
会計年度任用職員制度導入に伴う給与システム改修業務委託において、履行期間は10日間を超える契約であるが、着手届、完了届、工程表などの一連の必要書類が徴取されていなかった。
措置状況の内容
1 原因 契約における一連の必要書類を徴取するのを失念していました。
2 措置内容 事後になりましたが、必要書類はすべて揃えました。
3 再発防止策の内容 契約規則を遵守し、適切な事務処理を行います。

定期監査における指摘事項の措置状況報告書

企 画 課

指摘事項（１）
再発行（マル公・コンビニ収納対応）外５件の印刷において、契約締結伺書は２月１０日に決裁されているが、１１日後の２月２１日に契約されていた。 業者決定の翌日から７日以内に契約すること。 他にも見受けられた。
措置状況の内容
１ 原因 契約規則の認識不足と決裁承認過程で十分な確認ができていませんでした。 ２ 措置内容 今後は契約相手方決定の日から７日以内に契約締結するようにいたします。 ３ 再発防止策の内容 決裁承認後の再確認を係内(担当者、係長)で行うようにしました。

指摘事項（２）
再発行（マル公・コンビニ収納対応）外５件の印刷において、大川市契約規則第２７条第７号により契約保証金を免除しているが、本契約は５０万円を超えており、第７号には該当しない。 他にも見受けられた。
措置状況の内容
１ 原因 契約規則の認識不足と決裁承認過程で十分な確認ができていませんでした。 ２ 措置内容 指摘以降の契約においては、適正な記載に改めるようにしました。 ３ 再発防止策の内容 決裁承認後の再確認を係内(担当者、係長)で行うようにしました。

指摘事項（３）
ふくおか電子自治体共同運営協議会令和元年度負担金(LGWAN 運用に要する費用)の支出負担行為書において、副市長決裁であるが、副市長の決裁印がなかった。 他にも複数見受けられた。
措置状況の内容
1 原因 決裁承認過程で副市長決裁事項に気づかずに保管していました。 2 措置内容 事後になりましたが、副市長への承認を受けました。 3 再発防止策の内容 決裁承認後の再確認を係内(担当者、係長)で行うようにしました。

指摘事項（４）
福岡県自治体情報セキュリティ対策協議会令和元年度事業費負担金の支出負担行為書において、財政係合議がなされていなかった。
措置状況の内容
1 原因 企画課決裁後に財政係合議を受けるのを気づかずに保管していました。 2 措置内容 事後になりましたが、財政係への追認を受けました。 3 再発防止策の内容 決裁承認後の再確認を係内(担当者、係長)で行うようにしました。

指摘事項（５）
住民基本台帳ネットワークシステム CS 関連機器等保守において、契約書の締結日が砂消しゴムで修正されていた。
措置状況の内容
1 原因 契約規則の認識不足と決裁承認過程で十分な確認ができていませんでした。 2 措置内容 適正な事務処理を遵守、履行するように努めます。 3 再発防止策の内容 決裁承認後の再確認を係内(担当者、係長)で行うようにしました。

指摘事項（６）
平成２６年７月導入端末再リースにおいて、契約書で大川市契約規則（昭和５３年大川市規則第５号）とあるのは（平成２６年大川市規則第１６号）の誤りである。他にも見受けられた。
措置状況の内容
1 原因 過去の契約書をコピーして使用する際及び決裁承認過程で十分な確認ができていませんでした。 2 措置内容 指摘以降の契約においては、適正な記載に改めるようにしました。 3 再発防止策の内容 決裁承認後の再確認を係内(担当者、係長)で行うようにしました。

定期監査における指摘事項の措置状況報告書

企画課 大川の駅推進室

指摘事項（１）
「大川の駅」構想参考イメージパース図作成業務委託において、履行期間は１０日間を超える契約であるが、着手届、工程表、完了届等、一連の書類が徴取されていなかった。
措置状況の内容
1 原因 担当者の失念により、不備となったもの。
2 措置内容 監査指摘後、補完した。
3 再発防止策の内容 「契約事務処理に係る書類」に則り、担当者による必要書類の確認を行い、決裁者の最終確認を実施する。

定期監査における指摘事項の措置状況報告書

インテリア課

指摘事項（１）
大川市小口事業資金融資制度及び大川市小口零細企業資金融資制度に係る信用保証料の減収補填金契約において、契約締結伺書は３月２２日に決裁されているが、契約締結は１０日後の４月１日に行われていた。 大川市契約規則に基づき、業者決定の翌日から７日以内に契約締結すること。他にも見受けられた。
措置状況の内容
１ 原因 契約規則の内容を十分に認識していなかったため。 ２ 措置内容 既に契約済みのため、不措置 今後、契約事務に係る工程管理を徹底していきます。 ３ 再発防止策の内容 契約事務規則に基づき適正に処理し、課内職員相互による事務処理の確認を徹底します。

指摘事項（２）
大川市中小企業対策融資資金利子補給金において、公印を押印せず交付決定通知書を送付していた。大川市文書規程では、外部に発送する文書は、軽易な文書を除き、公印を押捺し、原議書と契印しなければならない旨が規定されている。適正な事務処理を行うこと。
措置状況の内容
１ 原因 文書規程の内容を十分に認識していなかったため。 ２ 措置内容 既に文書を発送しているため、不措置 ３ 再発防止策の内容 文書規程を課内職員で再確認し、今後このような事がないよう、適正な事務処理に努めます。

指摘事項（３）
迷惑電話防止機器購入において、５万円以上の備品購入の場合、財政係合議が必要であるが、財政係合議がなされていなかった。
措置状況の内容
１ 原因 購入伺文書を作成していたが、所定の保管場所外に事蹟が綴られていたため、事蹟が見つからず、後日、事蹟を見つけるも財政係の合議を失念していました。 ２ 措置内容 事後ではありますが、予算執行方針に則り、財政係への合議を行いました。 ３ 再発防止策の内容 文書管理・予算執行方針を課内職員で再確認し、今後このような事がないよう、適正な事務処理に努めます。

指摘事項（４）
カラーレーザープリンター賃貸借契約において、長期継続契約であるが、契約締結伺書に財政係合議がなかった。市の予算執行方針に基づき適正な事務処理を行うこと。
措置状況の内容
１ 原因 財政係への合議の押印がされていないことに気づかず事務処理を進めてしまった。 ２ 措置内容 事後ではありますが、予算執行方針に則り、財政係への合議を行いました。 ３ 再発防止策の内容 予算執行方針を課内職員で再確認し、今後このような事がないよう、適正な事務処理に努めます。

指摘事項（５）
大川市地域おこし協力隊活動費助成金において、助成金交付の決定はしているものの交付決定通知書を送付していなかった。大川市地域おこし協力隊活動助成金交付要綱では、助成金の交付の適否を決定し、交付決定通知書により通知することと規定されている。適正な事務処理を行うこと。
措置状況の内容
1 原因 交付決定の決裁後、交付決定通知書の送付を失念してしまいました。 2 措置内容 事後ではありますが、決定通知書を送付しました。 3 再発防止策の内容 大川市地域おこし協力隊活動助成金交付要綱を課内で再確認し、今後このようなことがないよう適正な事務処理に努めます。

指摘事項（６）
プレミアム付商品券製造、供給、回収及び換金データ作成業務委託において、700万円以上の委託契約は市長決裁であるが、見積徴取伺書は課長までの決裁となっていた。 大川市事務決裁規程に則り適正な事務処理を行うこと。
措置状況の内容
1 原因 事務決裁規程について、契約金額で判断すべきであることを失念していました。 2 措置内容 事後ではありますが、事務決裁規程に則り、決裁を受けました。 3 再発防止策の内容 事務決裁規程を課内職員で再確認し、今後このような事がないよう、適正な事務処理に努めます。

指摘事項（７）
備品台帳において、平成６年度購入したテレビや平成２年度購入した消火器等、現存しないと思われるものが記載されていた。現状を確認のうえ整理すること。
措置状況の内容
１ 原因 昨年の注意事項にも関わらず、整理することを失念していました。 ２ 措置内容 事後ではありますが、現状確認のうえ、備品台帳を整理いたしました。 ３ 再発防止策の内容 今後、備品の購入、処分における備品台帳記載を徹底し、再発防止に努めます。

定期監査における指摘事項の措置状況報告書

上下水道課

指摘事項（１）
幡保配水場機械警備業務委託において、契約書に契約保証金の条項が謳われていなかった。他にも見受けられた。
措置状況の内容
1 原因 当該契約については、契約保証金の条項の記載を失念していたことによるものとあります。
2 措置内容 措置の状況『不措置』 当該契約は既に契約締結済であるため、措置を行っておりません。
3 再発防止策の内容 当該契約を含め、課内における契約事務に関する周知を徹底するとともに、大川市契約規則を遵守し、再発防止に努めます。

指摘事項（２）
水道メーター検針業務委託において、年間の委託料は３００万円以上となるため市長決裁であるが、課長までの決裁となっていた。
措置状況の内容
1 原因 当該契約の毎月支払額が６０万円以内であるため、課長までの決裁として事務処理を行っていたものであります。
2 措置内容 措置の状況『不措置』 当該契約は既に契約締結済であるため、措置を行っておりません。
3 再発防止策の内容 今後の契約に際して、大川事務決裁規程を遵守し、専決区分に注意しながら再発防止に努めます。

指摘事項（３）

上水道管理システム機器賃貸借契約において、５年間の複数年契約であるが、債務負担行為は設定されておらず、長期継続契約の手続きもとられていなかった。

長期継続契約とのことであるが、起案文書等にその旨を記載し、契約書には「翌年度以降において歳入歳出予算の金額について減額又は削除があった場合は、当該契約は解除する。」旨の条文を記載すること。

措置状況の内容

１ 原因

当該契約は、長期継続契約であります。指摘項目について契約書に「翌年度以降において歳入歳出予算の金額について減額又は削除があった場合は、当該契約は解除する。」旨の条文を記載すること等を失念していたことによるものであります。

２ 措置内容 措置の状況『不措置』

当該契約は既に契約締結済であるため、措置を行っておりません。

３ 再発防止策の内容

今後の契約に際して、長期継続契約でありますので、起案文書等にその旨を記載し、契約書には「翌年度以降において歳入歳出予算の金額について減額又は削除があった場合は、当該契約は解除する。」旨の条文を記載すること等大川市契約規則を遵守し、再発防止に努めます。

定期監査における指摘事項の措置状況報告書

環 境 課

指摘事項（１）

一般廃棄物処理業務委託（単価契約）において変更契約が行われているが契約締結報告がなされておらず、そのため会計管理者合議もなされていなかった。

また、他の契約でも見受けられたが、中でも、陶器・磁器の処理業務委託においては、契約書に契約締結年月日の記載がなかった。

措置状況の内容

1 原因

消費税率の改定にあたる変更契約の作成等について、別契約ではあるが仕様書内に税率変更の際の取り扱いを記載していたものがあり、それらと混同し、結果として変更契約事務処理を行わなかった。

契約締結年月日の記載漏れについては、多量の決裁文書を一時期に作成する等の繁忙により確認不十分となり、記載漏れを起こした。

2 措置内容

監査指摘事項及び注意事項等の内容について、全職員に監査事務局作成の資料を配布し、資料内容の確認、昨年度実績における指摘部分の確認及び昨年度業務データの修正できる部分の修正等を指示した。

3 再発防止策の内容

業務担当者はもちろん、係員、係長、課長とも指摘事項に留意し、基本的事項から確認するよう情報を共有した。

定期監査における指摘事項の措置状況報告書

市 民 課

指摘事項（１）
備品台帳において、昭和６０年４月取得シャープ計算機、平成７年取得端末用ＴＶフィルター等現存しないと思われるものが記載されていた。 現状を確認の上整理すること。
措置状況の内容
１ 原因 令和元年度定期監査時、標記の指摘事項について、帳簿の整理を行うことの注意を受けていたが、これを失念し帳簿整理が完了していなかった。
２ 措置内容 大川市物品会計規則の規定により、不用品決定調書に物品出納員決裁のうえ、その旨を総務課長に報告し、備品台帳の整理を行いました。
３ 再発防止策の内容 今後、備品台帳整理の遅滞がないよう、大川市物品会計規則を遵守し、適切かつ速やかに事務処理を行い、併せて定期的に台帳を整理するように努めます。

定期監査における指摘事項の措置状況報告書

健康課

指摘事項（１）
保健センター複写機賃貸借契約において、長期継続契約であるが、見積徴取伺書にその旨の記載がなく、契約書にも「翌年度以降において歳入歳出予算の金額について減額又は削除があった場合は、当該契約は解除する。」旨の記載がなかった。 また、契約書に、契約保証金の条項が謳われていなかった。
措置状況の内容
1 原因 担当者が契約書に関する法令等について、認識不足であったため、契約解除に関する記載や契約保証金条項の付記を失念していた。 2 措置内容 すでに契約を行っているため、次年度以降の契約から、改善を行います。 3 再発防止策の内容 契約書等の重要事項については、担当者だけでなく、係員で内容を精査し、書類等に不備が無いように注意して、事務を遂行していきます。

指摘事項（２）
高齢者等ＳＯＳネットワーク運営事業委託において、契約締結伺書の決裁は３月２２日に行われているが、契約締結は１０日後の４月１日に行われていた。 大川市契約規則に基づき、契約の相手方が決定したときは、決定の翌日から７日以内に契約締結すること。また、他の契約においても複数見受けられた。
措置状況の内容
1 原因 担当者が大川市契約規則第２２条について、認識不足であったため。 2 措置内容 今後、契約事務に係る工程管理を行います。 3 再発防止策の内容 契約書等の重要事項については、担当者だけでなく、係員で内容を精査し、書類等に不備が無いように注意して、事務を遂行していきます。

指摘事項（３）
高齢者等住宅改造助成金において、交付決定伺書に財政係合議がなかった。 市の予算執行方針に基づき、適正な事務処理を行うこと。
措置状況の内容
1 原因 担当者が補助金に関する事務処理について、内容を十分に把握していなかったため。 2 措置内容 指摘後、事後処理となりましたが、財政係の合議を受けました。 3 再発防止策の内容 補助金の事務処理については、決裁・合議の完了確認を行っていきます。