

柳川市監査委員告示第12号

定期監査の結果に基づく措置状況について

地方自治法第199条第14項及び柳川市監査規程第23条第1項の規定により、令和7年4月に実施した議会事務局、消防本部、教育部（生涯学習課）、監査委員事務局の定期監査の結果に基づき講じた措置について、市長等から通知があったので、別紙のとおり公表します。

令和7年6月30日

柳川市監査委員 中村 秀樹

柳川市監査委員 浦川 和久

定期監査における指摘事項の措置状況報告書

議会事務局

指摘事項 (1) 契約事務
<p>ア 下記の契約について、予定価格の設定が行われていない。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・コピー機賃貸借契約 ・複写式パフォーマンス契約 ・FAX機賃貸借契約
措置等の内容
<p>1 原因 継続による賃貸借及びそれに関連する契約であり、予定価格の設定を行わずに事務処理を行ったことが原因です。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 既に契約及び支払いが完了しているためです。</p> <p>3 再発防止策の内容 当該契約のフォルダ内に予定価格調書データ及び注意書きのメモを格納し、事務遺漏のないよう努めます。</p>

指摘事項 (1) 契約事務
<p>イ FAX機賃貸借契約書について、契約事務規則第29条の規定に基づいて契約保証金を免除しているが、適用号数を誤っている。</p>
措置等の内容
<p>1 原因 適用号数内容の確認誤りによるものです。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 契約書の適用号数を第29条第3号及び7号に訂正しました。</p> <p>3 再発防止策の内容 当該契約のフォルダ内に注意書きのメモを格納し、契約の際に適用号数内容の確認を行います。</p>

別紙

定期監査における指摘事項の措置状況報告書

消防本部

指摘事項 (1) 支出事務
ア 戻入処理すべき旅費返戻金が、雑入として収入されている。
措置等の内容
1 原因 柳川市財務規則の確認不足のためです。
2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 過誤納金還付命令書を作成し、適正科目にて戻入処理をいたしました。
3 再発防止策の内容 事務担当課全員で、今一度、収入事務に関して確認を行い、チェック体制を強化します。

指摘事項 (1) 支出事務
イ 柳川市消防団運営等交付金について、実績報告で交付対象経費に対象外経費を計上しているものがある。
措置等の内容
1 原因 交付金交付要綱の交付対象経費、交付対象外経費の内容確認を怠っていたためです。
2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 既に事業が完了しているため。
3 再発防止策の内容 課内で交付金交付要綱の全てを再確認しました。また、5月に行われた消防団の幹部会議内でも交付対象経費、交付対象外経費を説明して、幹部の皆さんへ周知を図りました。

指摘事項 (2) 契約事務
ア ZOOMライセンスソフトウェア使用契約について、予算不足のまま契約締結し、後で予算流用している。
措置等の内容
1 原因 適切科目の確認不足のためです。
2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 既に契約期間が満了し、支払いが完了しているため。
3 再発防止策の内容 適切科目を把握し、使用料（ソフトウェア使用料）として科目創設いたします。

指摘事項 (2) 契約事務
イ 寝具等衛生管理契約(単価契約)について、単価の予定価格設定が行われていない。
措置等の内容
<p>1 原因 柳川市契約事務規則の確認不足のためです。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 既に契約期間が満了し、支払いが完了しているため。</p> <p>3 再発防止策の内容 見積徴取および見積決定の方法を変更し、総額による予定価格の設定に改めます。</p>

指摘事項 (2) 契約事務
ウ 複合機賃貸借契約及びカウンター契約について、契約書にも起案文書にも契約保証金の記載がないまま契約保証金を免除している。
措置等の内容
<p>1 原因 契約事務規則の契約保証金に関する内容の確認不足のためです。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 既に契約期間が満了し、支払いが完了しているため。</p> <p>3 再発防止策の内容 令和7年度分の契約事務から、契約保証金について記載の上決裁を受け、契約締結を実施する形に改めました。</p>

別紙

定期監査における指摘事項の措置状況報告書

教育部生涯学習課

指摘事項 (1) 収入事務
ア 令和6年3月31日起票の柳川古文書館4月分通信費の支出負担行為書が、会計管理者に通知されないまま保管されている。
措置等の内容
<p>1 原因 決裁回覧後、会計課への通知を失念しておりました。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 事後になりますが、会計課へ通知を行いました。</p> <p>3 再発防止策の内容 決裁回覧後の確認を強化し、適正に事務処理を行います。</p>

指摘事項 (1) 収入事務
イ コミュニティ施設の使用料について、調定及び収入の誤りがある。
措置等の内容
<p>1 原因 確認が不十分であったため。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 指摘を受け速やかに修正いたしました。</p> <p>3 再発防止策の内容 今後、確認を徹底してまいります。</p>

指摘事項 (2) 支出事務
<p>ア 下記の補助金について、補助金額は200万円以上であるが、交付決定にあたり財務規則第4条第1項に規定する財政課長を経た総務部長との合議が行われていない。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・柳川市青少年育成市民会議補助金 ・熊野神社（蒲船津区内）内にある児童遊具の更新補助金 ・水郷柳河（三柱神社）歴史活き活き！史跡等総合活用整備事業補助金
措置等の内容
<p>1 原因 合議が必要であることを失念しておりました。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 財務規則第4条に規定する財政課長を経た総務部長合議を行ったため、措置済とします。</p> <p>3 再発防止策の内容 今後、遺漏がないように担当係長、課長でのチェックを強化してまいります。</p>

指摘事項 (2) 支出事務
イ 令和6年3月31日に起票された柳川市史関係史料調査業務委託料の支出負担行為変更書について、変更契約金額で起票されていない。
措置等の内容
<p>1 原因 契約金は3回に分割して支給し、第2回分まで支払っていたため、第3回分を支払わない形で支出負担行為変更を行ったため。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 当該年度経過のため、不措置とします。</p> <p>3 再発防止策の内容 今後は指摘通り処理してまいります。</p>

指摘事項 (3) 契約事務
ア 柳川市民文化会館調光設備周辺機器の物品売買契約について、予定価格が80万円を超えているが、物品購入伺兼依頼書により処理されている。
措置等の内容
<p>1 原因 柳川市物品の購入等に関する事務取扱要綱第7条は、予定価格が3万円を超え80万円以下の物品を購入する場合の規定であることについて、確認不足だったため。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 当該年度経過のため、不措置とします。</p> <p>3 再発防止策の内容 今後は、担当者、係長など契約事務規則等の確認を徹底して参ります。</p>

指摘事項 (3) 契約事務
<p>イ 下記の契約について、予定価格調書を入れる封筒に封印がなされていない。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・柳川市民文化会館自家用電気工作物保安管理業務委託契約 ・スタインウェイピアノ保守点検業務委託契約 ・柳川市民体育館・柳川市民弓道場機械警備業務委託契約 ・雲龍の郷屋形昇降装置保守点検業務委託契約
措置等の内容
<p>1 原因 開封の際、予定価格調書の価格や押印等の確認はしていましたが、裏面の封印まで確認していなかったため。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 指摘を受け速やかに封印しております。</p> <p>3 再発防止策の内容 今後は、確認を徹底して参ります。</p>

指摘事項 (3) 契約事務
ウ 旧綿貫家住宅を活用した事業業務委託契約書について、契約事務規則第 29 条の規定に基づいて契約保証金を免除しているが、適用号数を誤っている。
措置等の内容
1 原因 内容の確認が不十分であったため。 2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 指摘を受け速やかに訂正しております。 3 再発防止策の内容 事務に遺漏がないよう係内で共有し、事務処理の徹底を図ります。

指摘事項 (3) 契約事務
エ 柳川市民文化会館除草業務委託契約について、見積依頼起案文書を作成しておらず、予定価格の設定も行っていない。
措置等の内容
1 原因 前例踏襲し、見積依頼及び予定価格の設定をしていなかったため。 2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 当該年度経過のため、不措置とします。 3 再発防止策の内容 今後は、担当者、係長など契約事務規則等の確認を徹底して参ります。

指摘事項 (3) 契約事務
オ 埋蔵文化財発掘調査に伴う労働者派遣個別契約について、契約金額は 1,000 万円以上であるが、契約締結にあたり財務規則第 4 条第 1 項に規定する財政課長を経た総務部長との合議が行われていない。
措置等の内容
1 原因 合議が必要であることを失念しておりました。 2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 財務規則第 4 条に規定する財政課長を経た総務部長合議を行ったため、措置済とします。 3 再発防止策の内容 今後、遺漏がないように担当係長、課長でのチェックを強化してまいります。

指摘事項 (3) 契約事務
カ 柳川市史関係史料調査業務委託契約について、契約書の委託業務内容と見積依頼時の仕様書が相違している。
措置等の内容
<p>1 原因 前例踏襲し、内容の確認が不足していたため。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 当該年度経過のため、不措置とします。</p> <p>3 再発防止策の内容 今後は、確認を徹底してまいります。</p>

指摘事項 (3) 契約事務
キ 柳川古文書館警備業務委託契約について、令和6年4月1日に契約締結した代表者名が異なる契約書が2部保管されている。
措置等の内容
<p>1 原因 委託業者について、4月1日に代表者変更を行っており、3月中に旧代表者で契約を進めていましたが、4月の契約時点で新代表者になったため代表者の異なる契約書が保管されている状態でした。契約時点では新代表者だったので、旧代表者名分は破棄すべきでした。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『措置済』 旧代表者の契約書は破棄しております。</p> <p>3 再発防止策の内容 契約を進めていく時点で契約先の情報を再度確認し、不要な資料の整理を行います。</p>

指摘事項 (3) 契約事務
ク 令和6年7月20日起案のインクカートリッジ購入に係る伺兼依頼書について、決裁権者の押印がない。
措置等の内容
<p>1 原因 決裁文書の確認が不十分であったため。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』 当該年度経過のため、不措置とします。</p> <p>3 再発防止策の内容 今後は、確認を徹底してまいります。</p>

指摘事項 (3) 契約事務

ケ 令和6年9月1日起案の医薬品購入に係る伺兼依頼書について、予算残額が不足している状態で起案し、後に予算流用している。
--

措置等の内容

- | |
|---|
| <p>1 原因
流用確定日の確認が不十分であったため。</p> <p>2 措置内容の概要 措置の状況 『不措置』
当該年度経過のため、不措置とします。</p> <p>3 再発防止策の内容
今後は、確認を徹底してまいります。</p> |
|---|