

地方自治法第199条第12項の規定により令和元年度定期監査及び財政援助団体等監査の結果に対する措置状況について次のとおり公表する。

多久市監査委員 眞 木 國 男  
多久市監査委員 野 北 悟

| 監 査 の 対 象                                                                                     | 防災安全課              |                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------|
| 指摘を受けた監査結果                                                                                    | 令和元年11月21日 監査結果報告書 |                                     |
| 監査の結果                                                                                         |                    | 措置状況                                |
| ○注意を求める事項<br>消耗品購入において、地方自治法施行令第167条の2第1項第1号を適用して随意契約をされているものがあるが、50万円を超えているものについては入札をすべきである。 |                    | 今後は財務規則に従い、適正な方法による業者選定を行うようにいたします。 |

| 監 査 の 対 象                                                                                              | 財政課                |                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------------------|
| 指摘を受けた監査結果                                                                                             | 令和元年11月21日 監査結果報告書 |                                                      |
| 監査の結果                                                                                                  |                    | 措置状況                                                 |
| ○注意を求める事項<br>1 多久消防署南側運動場コンクリートブロック補修工事において、契約日前に解体材処分が行われている。契約内容に沿って適正に行われた。(契約7/1 工期7/2～ 解体材処分6/29) |                    | 業者には、契約内容に沿って、事前着工がないように指導を行いました。今後は、指導監督に十分努めていきます。 |
| 2 随意契約を締結されているものの中で、地方自治法施行令第167条の2第                                                                   |                    | 随意契約を行うときは、契約額や契約の内容、性質、目的を十分確認しながら、経                |

|                                                                         |                             |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1 項第 1 号を適用しているものがあるが、予定価格が 5 0 万円を超えているものについては入札をすべきである。(泉町地区雑木伐採業務委託) | 済性、緊急性も総合的に検証して、慎重に行っていきます。 |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|

| 監査の対象                                                                                                                                                                                                                                                      | 水道課                              |                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 指摘を受けた監査結果                                                                                                                                                                                                                                                 | 令和元年 1 2 月 6 日多市監第 6 6 号 監査結果報告書 |                                                                                                                                                                                               |
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  | 措置状況                                                                                                                                                                                          |
| <p>○注意を求める事項</p> <p>地方公営企業法施行令第 2 1 条の 1 4 第 1 項第 2 号を適用し、随意契約を締結されているものの中で、2 者に対し見積り依頼をし、1 者が辞退のために 2 号を適用しているものがあるが、本案件は、予定価格が多久市財務規則第 100 条第 1 項で定める金額を超え、かつ 2 社に見積りを依頼できるのであれば 2 号には該当しないため、入札に付すべきである。</p> <p>(令和元年度新公営企業会計及び消費税計算に係る指導・助言業務委託契約)</p> |                                  | <p>令和 2 年度から 3 市（多久・武雄・嬉野）3 町（大町・白石・江北）2 企業団（佐賀西部広域水道企業団・西佐賀水道企業団）と水道事業の統合を予定しており、水道事業（給水事業）を佐賀西部広域水道企業で実施することとしています。</p> <p>佐賀西部広域水道企業団の令和 2 年度予算執行において、当該指摘事項について指摘どおり適切に執行するよう措置を講じます。</p> |

|                                                                                                                                                                                                              |                    |                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監 査 の 対 象                                                                                                                                                                                                    | 都市計画課              |                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 指摘を受けた監査結果                                                                                                                                                                                                   | 令和元年１２月２７日 監査結果報告書 |                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                        |                    | 措置状況                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p>○注意を求める事項</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>両の原区 No.1、No.2 マンホールポンプ特別調書業務委託において、地方自治法施工令 167 条の 2 第 1 項第 2 号を適用して随意契約をされているが、3 者に見積り依頼をされている。</li> </ul> <p>結果として 2 者が辞退されているが、入札に付すべき事案である。</p> |                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>本来は、入札をすべき事項とは考えておりましたが、入札を行っても同様の事態となることが（＊２者辞退 最低見積額＝予定価格）想定できた為、又入札期間を考えると本年度の事業完了が厳しくなることもあり、自治法施行令 167 条の 2 第 1 項第 2 号を適用して随意契約を締結しました。</li> </ul> <p>今後は、注意を求める事項のとおり早期の見積り依頼を行い、入札による受注者の決定を行います。</p> |

|                                                                                                                                                                                             |                    |                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査の対象                                                                                                                                                                                       | 多久市立病院             |                                                                                                                                          |
| 指摘を受けた監査結果                                                                                                                                                                                  | 令和元年１２月２７日 監査結果報告書 |                                                                                                                                          |
| 監査の結果                                                                                                                                                                                       |                    | 措置状況                                                                                                                                     |
| <p>○注意を求める事項</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>物品購入契約において、見積り比較により購入をされているものがあるが、予定価格が多久市財務規則第 100 条第 1 項で定める金額を超え、地方公営企業法施行令第 21 条の 14 第 1 項第 1 号にも該当しない。入札に付すべき案件である。</li> </ul> |                    | <p>医療機器の購入については、必要性及び緊急性を考慮し毎年度 4 月頃に一括して見積り入札（随意契約範囲内）を実施しているが、今回の医療機器については、1 号適用要件を満たしていなかった。</p> <p>今後は、要件を満たしているか確認し入札手続きを実施したい。</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                   |                  |                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監 査 の 対 象                                                                                                                                                                                                                         | 学校教育課            |                                                                                                                                                                                                           |
| 指摘を受けた監査結果                                                                                                                                                                                                                        | 令和2年3月4日 監査結果報告書 |                                                                                                                                                                                                           |
| 監査の結果                                                                                                                                                                                                                             |                  | 措置状況                                                                                                                                                                                                      |
| <p>○注意を求める事項</p> <p>平成30年度佐賀県学校給食共同調理場等衛生検査（立入検査）において改善指導を受け、女子トイレ、男子トイレ、来客用トイレの洋式化と、室内に手洗いを増設する工事を行っているが、それぞれ地方自治法施行令第167条の2第1項第1号を適用して随意契約を行っている。1つの案件として発注できるものを分けることは、契約方法の問題だけでなく、契約金額の妥当性についても疑問が生じることになる。適正な事務処理をされたい。</p> |                  | <p>トイレ改修工事については、給食センター内ではありましたが、工事個所が異なっていることや、夏休み中に工事を完了させる必要があり、工期の短縮を図るため別工事として、それぞれ業者に見積依頼を行っていましたが、結果として同一業者が落札いたしておりました。</p> <p>今後、工事等を行う際には、1つの案件として発注できるものがないか事前に課内でも十分に検討を行うなど、適正な事務処理に努めます。</p> |

|                                                                                                                                                                                    |                  |                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 監 査 の 対 象                                                                                                                                                                          | 建設課              |                                                                                     |
| 指摘を受けた監査結果                                                                                                                                                                         | 令和2年3月4日 監査結果報告書 |                                                                                     |
| 監査の結果                                                                                                                                                                              |                  | 措置状況                                                                                |
| <p>○注意を求める事項</p> <p>マイナンバー（個人番号）届出書が簿冊に綴じたままで、簿冊の保管場所も施錠されていない。マイナンバー法により、収集したマイナンバーが漏えい、滅失、毀損等がないよう定められている。課で保管をせず、財務会計で必要なものは直ちに会計課へ提出し、提出不要であるものはシュレッダーにかけるなど、確実に処分をすべきである。</p> |                  | <p>簿冊に綴じたままのマイナンバー（個人番号）届出書につきましては、すべて会計課へ提出しました。</p> <p>今後、個人情報の取扱いには、十分注意します。</p> |

|                                                                                                          |                          |                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------|
| 監 査 の 対 象                                                                                                | 財政援助団体等監査 一般財団法人 多久市体育協会 |                                                         |
| 指摘を受けた監査結果                                                                                               | 令和2年3月4日 監査結果報告書         |                                                         |
| 監査の結果                                                                                                    |                          | 措置状況                                                    |
| <p>○注意を求める事項</p> <p>補助金申請関係、その他事務手続きにおいて、起案が文書で行われていない。</p> <p>前回の監査でも注意をされているが、事務処理規程に沿った手続きを行われたい。</p> |                          | <p>補助金申請関係、重要書類につきましては、事務処理規程に基づき起案文書を作成し事務処理を行います。</p> |