

佐世保市監査委員公表第16号

定期監査に係る措置について

定期監査の結果について措置を講じた旨の通知があったので、佐世保市監査委員監査基準第18条第1項の規定により、別紙のとおり公表します。

行政経営改革部 分

令和8年4月15日

佐世保市監査委員 宮崎 祐輔  
佐世保市監査委員 赤瀬 隆彦  
佐世保市監査委員 井上 友子



8 行マ 第 1 1 号  
令和 8 年 4 月 1 3 日

佐世保市監査委員 宮 崎 祐 輔 様  
佐世保市監査委員 赤 瀬 隆 彦 様  
佐世保市監査委員 井 上 友 子 様

佐世保市長  
宮 島 大 典



監査結果に対する措置について（通知）

令和 8 年 3 月 5 日付、佐世保市監査委員報告第 3 5 号で提出された監査結果報告に  
ついて、地方自治法第 1 9 9 条第 1 4 項の規定により通知します。

以 上

佐世保市監査事務局
令和 8 年 4 月 4 日
第 号

# 措置通知書

行政経営改革部 DX推進課

報告を受けた事項	措置状況
<p>1. 支出事務</p> <p>① 旅費（概算払）において、佐世保市財務規則第118条第2項で「概算払を受けた者は、その用件終了後7日以内に精算書により…会計管理者に提出しなければならない。」と規定されているにもかかわらず、精算が遅れているものがあった。</p>	<p>規則の認識はあったものの、精算処理を失念しており、また管理が十分でなかったため、会計管理者への精算書提出が遅延したものです。</p> <p>本来は、令和7年7月11日及び令和7年8月5日にそれぞれ提出すべきであったが、令和7年10月頃に過去伝票を整理している際に、精算書の処理ができていないことに気づき、処理を行いました。</p> <p>今回の指摘を受け、課内に規則遵守を周知しました。</p> <p>今後は、管理職が前渡金出納簿を毎週確認するとともに、精算書の処理期限を課内グループウェアのスケジュールに登録することで、処理遅延を防ぎ、担当者及び管理職が確認できるよう管理体制の見直しを行いました。</p>

# 措置通知書

行政経営改革部 DX推進課

報告を受けた事項	措置状況
<p>2. 契約事務</p> <p>① 佐世保市業務委託の契約事務に関する基幹要綱第6条第7項で「市内業者以外の者を指名するときは、別紙「市内業者以外の者を選定する理由書」(様式1)を作成し、業者選定伺いに添付しなければならない。」と規定されているにもかかわらず、様式1を作成せず業者選定伺いに添付していないものがあつた。</p> <p>② 佐世保市財務規則第144条第3号に規定する契約保証金の免除の要件に該当しないにもかかわらず、契約保証金を免除しているものがあつた。</p>	<p>基幹要綱の確認不足および契約事務チェックシートの最新版を利用していなかったことにより、別紙「市内業者以外を選定する理由書」(様式1)の作成・添付をしないまま処理したものです。今回の指摘を受け、課内に要綱遵守を周知しました。</p> <p>今後は基幹要綱を確認の上、契約の都度最新版の契約事務チェックシートに基づき、契約事務のチェックを徹底します。</p> <p>基幹要綱の認識不足により、要件に該当しないことに気づかず、契約保証金の免除として処理したものです。</p> <p>今回の指摘を受け、令和8年1月9日に変更契約(相手方に履行保証保険契約を締結してもらったことを確認し、契約保証金免除の適用号数を、財務規則第144条第3号から第1号に変更)を締結するとともに、課内に規則及び要綱遵守を周知しました。</p> <p>今後は規則及び基幹要綱を確認の上、適正な契約事務処理を徹底します。</p>