

# 措置通知書

企画部 政策経営課

報告を受けた事項	措置状況
<p>1. 収入事務</p> <p>① 領収書綴において、佐世保市財務規則第77条第1項で「出納員は、領収書綴受払簿を備え領収書綴の受払いを整理しなければならない。」と規定されているにもかかわらず、領収書綴受払簿に受払の管理を行っていないものがあった。</p>	<p>当該規則の認識不足により、総務課から交付された領収書綴について、受払簿での管理を失念していたものです。</p> <p>今回の指摘を受け、令和3年12月28日に領収書綴受払簿へ調べました。</p> <p>今後は、財務規則の再確認を行うとともに、適正な管理を行うよう周知徹底しました。</p>

# 措置通知書

企画部 地域政策課

報告を受けた事項	措置状況
<p>1. 収入事務</p> <p>② 佐世保まちなか滞在拠点（短期滞在・ワーケーション拠点用）使用において</p> <p>ア 使用できる者として、佐世保市まちなか滞在拠点施設（短期滞在・ワーケーション拠点用）設置要綱（以下「設置要綱」という）第3条第2号ハで「県外に居住している者で…市長が認める者」と規定されているにもかかわらず、県内市外居住者に使用を許可していた。</p> <p>イ 使用料において、地方自治法施行令第154条第3項で「…納入の通知は、…納期限…を記載した納入通知書でこれをしなければならぬ。」と規定されているにもかかわらず、納期限を記載することなく納入の通知を行っていた。</p> <p>ウ 使用料の納付について、設置要綱第7条第3号で「県外に居住し、…退去日に佐世保市に納付するものとする。」と規定されているにもかかわらず、退去日を過ぎて納付させていた。</p>	<p>佐世保市まちなか滞在拠点施設は、短期滞在・ワーケーション拠点の施設として令和3年11月から運用を開始しています。</p> <p>今回、事前に想定していなかった県内市外居住者からの利用申し込みがあったため、施設の目的や効果などを考慮し個別決裁により利用を許可したものです。</p> <p>今後、同じような事例の発生が見込まれることから、令和4年1月4日に設置要綱を改正し、県内市外居住者を施設利用の対象者としました。</p> <p>納期限の設定は認識していましたが、納付書発行の際の確認が十分でなかったものです。</p> <p>令和4年1月4日に課内で情報共有と研修を行い、複数での確認体制を確立し、継続的なチェック体制を堅守するよう、周知徹底しました。</p> <p>要綱作成時に、使用料に係る事務処理期間の見込みや利用者の利便性への配慮が不十分であったことから、結果的に、要綱に反した事務処理が発生したものです。</p> <p>今回の指摘を受け、事務処理期間や利用者の利便性などを再検討し、退去日以降に通知する納付書により使用料を納付していただくものとするよう、令和4年1月4日に設置要綱を改正しました。</p>

# 措置通知書

企画部 地域政策課

報告を受けた事項	措置状況
<p>3. 財産管理事務</p> <p>① 備品において、佐世保市物品会計規則第24条第1項で「出納員は、所管に属する備品について、毎会計年度末日現在における現在高を、備品台帳と照合し点検確認…しなければならぬ。」と規定されているにもかかわらず、平成30年度に処分した備品について会計年度末に備品台帳と照合することなく、適正な管理を行っていないものがあった。</p>	<p>備品の整理を行った際、処分備品を備品台帳から削除する作業を一部失念しており、更に、年度末の現存備品と備品台帳の照合作業において、現存備品が備品台帳にあることのみを確認し、処分備品が備品台帳にないことまで確認していなかったため備品台帳の不備の把握が遅れたものです。</p> <p>令和4年1月4日に課内で情報共有と研修を行い、今後、備品及び備品台帳の双方を照合するよう点検確認の方法を改めることとしました。</p> <p>なお、備品台帳に残っていた処分備品の削除処理は令和4年2月14日までに完了しました。</p>

# 措置通知書

企画部 文化振興課

報告を受けた事項	措置状況
<p>2. 契約事務</p> <p>① 令和3年度長崎県青少年劇場公演委託契約において、佐世保市財務規則第178条（同規則第165条の規定を準用）後段ただし書きの要件に該当しないにもかかわらず、同条で規定されている予定価格を記載した書面の作成を省略しているものがあった。</p>	<p>令和3年度長崎県青少年劇場公演委託契約において、12節委託料の予算内であるとの誤った解釈により、当該規則第176条第1号の規定を適用し、予算金額をもって予定価格としていたものです。</p> <p>規則を誤認していたため、課内での認識を共有しました。</p>