

監査結果公表第7－2号

監査の結果に基づき講じた措置等の内容の公表について

監査の結果に基づき講じた措置の内容について通知があったので、地方自治法第199条第14項及び八尾市監査基準第17条の規定により当該措置等の内容を次のとおり公表します。

令和7年9月2日

八尾市監査委員	浅川昌孝
同	木虎孝之
同	五百井真二
同	木村健二

記

1 措置等の内容の通知

令和6年度定期監査（政策企画部、財政部、健康福祉部、消防本部・消防署、市立病院事務局）の結果に対する措置等

令和7年8月14日付け八政政第425号

令和7年8月15日付け八財財第228号

令和7年8月13日付け八健企総第191号

令和7年8月13日付け八消本総第1028号

令和7年8月14日付け八市病第678号

2 問合せ先

八尾市本町一丁目1番1号

八尾市監査事務局

電話番号 072-924-3896（直通）

3 その他

措置等の内容については、市役所本館3階の情報公開室及び八尾市ホームページでも閲覧できます。

令和6年度定期監査の結果に対する措置の内容

政策企画部

I 共通事項

指 摘 事 項	講じた措置又は経過	
1 契約事務について 契約に関する事務において、個別事項に記載するもののほか、各所属に共通するものとして次のような事例が見受けられたので、その適正な執行を図るとともに公正性や透明性を確保するよう事務処理を改めること。 (1) 契約書に八尾市財務規則に基づき記載すべき事項が記載されていないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日) 八尾市財務規則に規定する事項を記載するよう契約書の条項を整備しました。
(2) 契約締結に際し八尾市財務規則に基づき契約保証金を免除したものについて、次のようなもの ア 免除につき適用した同規則の条項に定める要件に該当していないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日) 免除の事由に応じて適用すべき八尾市財務規則の条項を記載するよう改めました。
イ 免除を意思決定する旨が起案文書に記載されていないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日) 契約保証金を免除する場合には、起案文書に八尾市財務規則の適用条項とその具体的な理由を記載して意思決定するよう改めました。
ウ 免除の意思決定に係る起案文書にその具体的な事由の記載等がされていないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日) 契約保証金の免除について意思決定する場合は、起案文書に八尾市財務規則の適用条項のほか、その具体的な事由を記載し、当該免除の適否を判断するよう改めました。
(3) 契約書に八尾市契約関係暴力団排除措置要綱の規定に基づき記載すべき暴力団排除条項が記載されていないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日) 八尾市暴力団排除条項及び八尾市契約関係暴力団排除措置要綱に規定する事項を記載するよう契約書の条項を整備しました。
(4) 八尾市暴力団排除条例及び八尾市契約関係暴力団排除措置要綱の規定に基づく契約相手方からのその者や下請負人等が暴力団員又は暴力団密接関係者でない旨の誓約書の提出について、次のようなもの ア 当該誓約書の提出を受けていないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日) 契約相手方にその者が暴力団員又は暴力団密接関係者でない旨の誓約書の提出を徹底しました。
イ 契約書に市の判断により当該誓約書の提出を省略することができる旨の条項を定めているもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日) 八尾市契約関係暴力団排除措置要綱に準拠するよう当該誓約書の提出に係る契約条項を整備しました。

(5) 随意契約を行ったものについて、 次のようなもの ア 当該契約の締結に係る起案文書に記載されている随意契約をするにつき適用した地方自治法施行令の条項が誤っているもの	措置状況 1. 措置済(令和7年4月1日)
	随意契約を行う場合は、適用すべき地方自治法施行令の条項を契約締結に係る起案に適切に記載するよう改めました。
イ 当該契約の締結に係る起案文書に随意契約により契約を締結する具体的な理由が記載されていないもの	措置状況 1. 措置済(令和7年4月1日)
	随意契約を行う場合は、具体的な理由を記載するよう改めました。
ウ 2以上の者から見積書を徴することなく随意契約を行ったものについて、起案文書に特定の者を契約相手方として選定した合理的な理由が記載されていないもの	措置状況 1. 措置済(令和7年4月1日)
	随意契約を行うに当たり合理的な理由を起案文書に明記するよう改めました。
(6) 契約書に基づき契約相手方が市に提出すべき書類の提出を受けていないもの	措置状況 1. 措置済(令和7年4月1日)
	契約書に基づき市に提出すべき書類の受領の確認を徹底しました。
2 文書事務について 本市における文書の取扱いに関しては、令和4年度から導入された文書管理システムを利用して文書の收受、起案、施行、保存等の事務処理が行われているが、個別事項に記載するもののほか、各所属に共通するものとして次のような事例が見受けられたので、八尾市文書取扱規程等に基づき適正な事務処理を行うこと。 (1) 收受した文書を文書管理システムに登録していないもの	措置状況 1. 措置済(令和7年4月1日)
	文書收受時に、文書管理システムへ文書を登録するよう改めました。
(2) 施行した文書を文書管理システムに登録していないもの	措置状況 1. 措置済(令和7年4月1日)
	文書施行時に、文書管理システムへの文書の登録を徹底することとしました。
(3) 文書の施行日や完結日について、文書管理システムに登録した日付が誤っているもの	措置状況 1. 措置済(令和7年4月1日)
	文書管理システムに正確な日付を登録するよう徹底することとしました。

Ⅱ 個別事項 広報課

指 摘 事 項	講じた措置又は経過				
1 公募型プロポーザル方式の実施に係る事務について 「やお市政だより巻頭特集制作支援業務」に係る委託事業者の選定は公募型プロポーザル方式により行われているが、事業者選定委員会に関する要綱において、議事を決定する際の決定方法が定められていないので、要綱を整備すること。	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="691 230 831 271">措置状況</td><td data-bbox="831 230 1461 271">1. 措置済（令和7年4月1日）</td></tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="691 271 1461 656"> 公募型プロポーザル方式の事業者選定委員会における議事の決定方法に係る規定を盛り込み要綱のひな形を整備しました。今後の委員会設置時においては、これに基づき要綱を制定することで議事の決定方法を定めることとします。 </td></tr> </table>	措置状況	1. 措置済（令和7年4月1日）	公募型プロポーザル方式の事業者選定委員会における議事の決定方法に係る規定を盛り込み要綱のひな形を整備しました。今後の委員会設置時においては、これに基づき要綱を制定することで議事の決定方法を定めることとします。	
措置状況	1. 措置済（令和7年4月1日）				
公募型プロポーザル方式の事業者選定委員会における議事の決定方法に係る規定を盛り込み要綱のひな形を整備しました。今後の委員会設置時においては、これに基づき要綱を制定することで議事の決定方法を定めることとします。					
2 記者クラブの会費の管理等に係る事務について 市は、八尾市政記者クラブ及び八尾地方紙記者クラブに係る市庁舎内にある記者室の利用に関し、八尾市記者室運用要領の定めるところにより、各記者クラブからその利用に係る実費を徴収している。 広報課では、各記者クラブが加盟する報道機関から当該実費の納入等のため徴収した会費について、その預金通帳等の管理や会計処理を行っているが、当該事務を行う根拠が不明瞭であるので、その合理性につき、団体の事務に関する職員の関与の在り方を定める指針等に照らすなどして検討・整理すること。	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="691 656 831 696">措置状況</td><td data-bbox="831 656 1461 696">2. 措置予定</td></tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="691 696 1461 1377"> 団体の事務に関する職員の関与の在り方を定める指針等に照らし、各記者クラブと協議を行い、令和7年度末までに取扱いを改める予定です。 </td></tr> </table>	措置状況	2. 措置予定	団体の事務に関する職員の関与の在り方を定める指針等に照らし、各記者クラブと協議を行い、令和7年度末までに取扱いを改める予定です。	
措置状況	2. 措置予定				
団体の事務に関する職員の関与の在り方を定める指針等に照らし、各記者クラブと協議を行い、令和7年度末までに取扱いを改める予定です。					

II 個別事項 行政経営改革課

指 摘 事 項	講じた措置又は経過
1 公募型プロポーザル方式の実施に係る事務について 証明書等発行窓口でのキャッシュレス決済端末等の導入に係る委託事業者の選定については公募型プロポーザル方式により行われているが、その募集、選定等に係る手続において、次のような事例が見受けられたので、八尾市公募型プロポーザル方式の実施に関するガイドラインに準拠した適正な事務処理に改めること。 (1) 公募型プロポーザル方式等事業者選定委員会の会議についての議事概要等の記録が作成されておらず開催要件を満たしているか確認できないもの	措置状況 1. 措置済(令和7年3月27日) 公募型プロポーザル方式の実施について、八尾市公募型プロポーザル方式の実施に関するガイドラインを基に手順確認書を作成しました。
(2) プロポーザルの審査結果について、市のホームページへの掲載により公表されていないもの。	措置状況 1. 措置済(令和7年3月27日) 公募型プロポーザル方式の実施について、八尾市公募型プロポーザル方式の実施に関するガイドラインを基に手順確認書を作成しました。

II 個別事項 デジタル戦略課

指 摘 事 項	講じた措置又は経過
1 セキュリティ付USBメモリの管理について 各所属に貸し出しているセキュリティ付USBメモリについては、それぞれ貸出日や返却日のほか、搭載されているウイルス対策に係る機能の有効期限等を記録するため管理台帳を作成しているが、次のような事例が見受けられたので、適正に管理すること (1) 貸出日や返却日が記録されていないもの	措置状況 措置済(令和7年6月9日) デジタル戦略課が各所属に貸し出しているセキュリティ付USBメモリの貸出状況について、令和7年3月14日に全課照会を実施し、貸出状況の把握・最新化を行いました。 また、貸出日・返却日の記録漏れが生じないように管理台帳のフォーマットおよび運用方法を変更し、セキュリティ付USBメモリの適正管理を行うよう改めました。
(2) ウイルス対策に係る機能の有効期限が管理されていないもの。	措置状況 措置済(令和7年6月9日) ウイルス対策ソフト有効期限の記録漏れが生じないように管理台帳のフォーマットおよび運用方法を変更し、セキュリティ付USBメモリの適正管理を行うよう改めました。

財政部

I 共通事項

指 摘 事 項	講じた措置又は経過	
1 契約事務について 契約に関する事務において、個別事項に記載するもののほか、各所属に共通するものとして次のような事例が見受けられたので、その適正な執行を図るとともに公正性や透明性を確保するよう事務処理を改めること。 (1) 契約書に八尾市財務規則に基づき記載すべき事項が記載されていないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	契約書作成の際、八尾市財務規則第118条各号に規定された事項を記載するよう改めました。	
(2) 契約締結に際し八尾市財務規則に基づき契約保証金を免除したものについて、次のようなもの ア 免除につき適用した同規則の条項に定める要件に該当していないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	免除の事由に応じて適用すべき八尾市財務規則の条項を記載するよう改めました。	
イ 免除を意思決定する旨が起案文書に記載されていないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	起案文書作成の際、契約保証金を免除する具体的な理由を記載するよう改めました。	
(3) 契約書に八尾市契約関係暴力団排除措置要綱の規定に基づき記載すべき暴力団排除条項が記載されていないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	契約書作成の際、八尾市契約関係暴力団排除措置要綱の規定に基づき記載すべき暴力団排除条項を記載するよう改めました。	
(4) 八尾市暴力団排除条例及び八尾市契約関係暴力団排除措置要綱の規定に基づく契約相手方からのその者や下請負人等が暴力団員又は暴力団密接関係者でない旨の誓約書の提出を受けていないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	契約相手方や下請け人等に暴力団員又は暴力団密接関係者でない旨の誓約書を提出させるよう改めました。	
(5) 2以上の者から見積書を徴することなく随意契約を行ったものについて、起案文書に特定の者を契約相手方として選定した合理的な理由が記載されていないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	随意契約を行う場合は、起案文書にその旨と適用条項及び理由を記載するよう改めました。	

(6) 契約書に基づき契約相手方が市に提出すべき書類の提出を受けていないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	提出すべき書類の要否を検討し、書類の提出を不要とするよう契約書の記載を改めました。	
2 文書事務について 本市における文書の取扱いに関しては、令和4年度から導入された文書管理システムを利用して文書の收受、起案、施行、保存等の事務処理が行われているが、個別事項に記載するもののほか、各所属に共通するものとして次のような事例が見受けられたので、八尾市文書取扱規程等に基づき適正な事務処理を行うこと。 (1) 收受した文書を文書管理システムに登録していないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	課内会議等において指摘事項への対応について周知徹底を行い、契約に際し收受した文書を確実に文書管理システムに登録するよう改めました。	
(2) 施行した文書を文書管理システムに登録していないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年3月27日)
	課内会議等において指摘事項への対応について周知徹底を行い、八尾市文書取扱規程に基づき施行した文書を文書管理システムに登録するよう改めました。	
(3) 起案文書の決裁日について、文書管理システムに登録されている日付が誤っているもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	課内会議等において指摘事項への対応について周知徹底を行い、起案文書に正確な日付の記載を徹底するよう改めました。	
(4) 文書の施行日や完結日について、文書管理システムに登録した日付が誤っているもの	措置状況	1. 措置済(令和7年5月19日)
	課内会議等において指摘事項への対応について周知徹底を行い、施行日や完結日について、八尾市文書取扱規程に基づき誤りなく文書管理システムに登録するよう改めました。	

II 個別事項 資産税課

指 摘 事 項	講じた措置又は経過
1 固定資産税等の減免に係る事務について 固定資産税及び都市計画税の減免について、減免を受けようとする者から減免申請書の提出を受け、八尾市市税条例等に定める減免要件に該当しているかを判定した上で当該減免の適否を決定しているが、減免申請書において減免要件に該当しているかを判定するにつき必要となる事項の記入が漏れているもの等が見受けられたので、適正な事務処理に改めること。	措置状況 1. 措置済(令和7年4月30日) 減免申請書の受付時において、記入漏れ等がないように対応確認を徹底しました。

II 個別事項 納税課

指 摘 事 項	講じた措置又は経過
1 納税証明書の発行に係る事務について (1) 納税義務者の代理人が納税証明書の交付の委任を受ける権限につき記載のない委任状を添えて申請したもののにおいて、その者に当該納税証明書を交付しているもの、また、証明申請書の決裁において不適正なもの等が見受けられたので、適正な事務処理に改めること。	措置状況 1. 措置済(令和7年4月1日) 令和7年4月1日の課内会議において、委任状等の記入漏れチェックの徹底及び決裁権者について再確認を行い、適正な事務処理を行うよう改めました。
(2) 軽自動車の車検を受託した者が当該軽自動車に係る納税証明書(継続検査用)の交付を申請する場合は、当該軽自動車に係る自動車検査証又は納税義務者からの委任状を市に提示するよう定められているが、申請に際し提示を受けたことが記録されておらず、提示を受けた上で交付を決定したものか確認できないものが見受けられたので、適正な事務処理に改めること。	措置状況 1. 措置済(令和7年4月1日) 令和7年4月1日の課内会議において、申請に際し提示を受けたことがわかるよう備考欄に記載するように周知し、適正な事務処理を行うよう改めました。
2 延滞金の減免に係る事務について 市税の延滞金の減免について、減免を受けようとする者から申請書の提出を受け、延滞金減免要領に定める要件に該当するかを判定した上で当該減免の適否を決定しているが、該当する要件の区分を明確にせずに決定している	措置状況 1. 措置済(令和7年3月10日) 延滞金減免要領の該当する要件の区分を明記することを失念しないよう様式にチェック項目を追加し、適正な事務処理を行うよう改めました。

ものが見受けられたので、これを明確にして決定するよう事務処理を改めること。	
---------------------------------------	--

I 共通事項

指 摘 事 項	講じた措置又は経過	
1 契約事務について 契約に関する事務において、個別事項に記載するもののほか、各所属に共通するものとして次のような事例が見受けられたので、その適正な執行を図るとともに公正性や透明性を確保するよう事務処理を改めること。 (1) 契約書に八尾市財務規則に基づき記載すべき事項が記載されていないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	契約書に記載すべき事項について、漏れなく記載するように、課内で研修を行いました。	
(2) 契約締結に際し八尾市財務規則に基づき契約保証金を免除したものについて、次のようなもの ア 免除につき適用した同規則の条項に定める要件に該当していないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年2月26日)
	契約締結時の契約保証金の免除に係る取扱いについて、適切な免除規定を選択するように、課内で研修を行いました。	
イ 免除を意思決定する旨が起案文書に記載されていないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	契約保証金免除に係る意思決定について、起案文書に記載するように、課内で研修を行いました。	
ウ 起案文書に記載された免除につき適用すべき同規則の条項が誤っているもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	起案文書に記載された免除につき適用すべき八尾市財務規則の条項と契約書の記載とが一致していることを、起案時に必ず照合するように、課内で研修を行いました。	
エ 免除の意思決定に係る起案文書にその具体的な事由の記載等がされていないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年3月12日)
	契約保証金の免除について意思決定する場合は、起案文書に八尾市財務規則の適用条項のほか、その具体的な事由の記載やそれを明らかにした書類を添付するなど、当該免除の適否を判断できるように、課内で研修を行いました。	
(3) 八尾市暴力団排除条例及び八尾市契約関係暴力団排除措置要綱の規定に基づく契約相手方からのその者や下請負人等が暴力団員又は暴力団密接関係者でない旨の誓約書の提出を受けていないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	契約締結時に、八尾市暴力団排除条例及び八尾市契約関係暴力団排除措置要綱の規定に基づく契約相手方からのその者や下請負人等が暴力団員又は暴力団密接関係者でない旨の誓約書の提出を求めるように、課内で研修を行いました。	

(4) 随意契約を行ったものについて、次のようなもの ア 当該契約の締結に係る起案文書に随意契約をするにつき適用した地方自治法施行令の条項やその条項に該当する具体的な理由が記載されていないもの	措置状況 1. 措置済(令和7年4月1日) 随意契約をするにつき適用した地方自治法施行令の条項やその条項に該当する具体的な理由について、起案文書に記載するように、課内で研修を行いました。
イ 当該契約の締結に係る起案文書に見積書が添付されていないもの	措置状況 1. 措置済(令和7年2月26日) 契約締結時には事前に見積書の提出を求めるように、課内で研修を行いました。
ウ 2以上の者から見積書を徴することなく随意契約を行ったものについて、起案文書に特定の者を契約相手方として選定した合理的な理由が記載されていないもの	措置状況 1. 措置済(令和7年4月1日) 2以上の者から見積書を徴することなく随意契約を行ったものについて、起案文書に記載するように、課内で研修を行いました。
2 文書事務について 本市における文書の取扱いに関しては、令和4年度から導入された文書管理システムを利用して文書の收受、起案、施行、保存等の事務処理が行われているが、個別事項に記載するもののほか、各所属に共通するものとして次のような事例が見受けられたので、八尾市文書取扱規程等に基づき適正な事務処理を行うこと。 (1) 公印の使用に際し、公印保管者の審査を受けていないもの	措置状況 1. 措置済(令和7年2月26日) 公印の押印が必要となる文書について、文書管理システムによる公印審査手続を経て公印を押印するよう改めました。
(2) 收受した文書を文書管理システムに登録していないもの	措置状況 1. 措置済(令和7年4月1日) 收受した文書を文書管理システムに登録するように、課内で研修を行いました。
(3) 施行した文書を文書管理システムに登録していないもの	措置状況 1. 措置済(令和7年2月26日) 文書管理システムへの登録を経てから文書を施行するよう、課内で研修を行いました。
(4) 文書の完結日について、文書管理システムに登録した日付が誤っているもの	措置状況 1. 措置済(令和7年4月1日) 八尾市文書取扱規程に基づき、適正な完結日を文書管理システムに登録するように、課内で研修を行いました。

II 個別事項 保健企画課

指 摘 事 項	講じた措置又は経過		
1 八尾市献血推進協議会助成金の交付事務について 本助成金は、八尾市献血推進協議会が実施する献血思想の普及・啓発及び推進活動に係る活動運営経費の一部を市が助成するため交付しているものである。 八尾市献血推進協議会助成金交付要綱に基づき同協議会から提出された事業実績報告書に添付されている当該年度の収支決算書によると、同協議会にはその活動運営経費について府その他団体からも補助金等が交付されているため、本助成金を含めた交付額の合計が活動運営経費の実績額を超過し、その超過額は翌年度の事業に係る会計に繰り越されている。 本助成金は、当該年度の活動運営経費を対象とし、同協議会から提出された事業実績報告書等を審査して交付すべき額を確定しているが、その使途基準等を明確にした上で予算執行の更なる適正化を図ること。	<table border="1"> <tr> <td>措置状況</td><td>1. 措置済(令和7年4月1日)</td></tr> </table> 八尾市献血推進協議会助成金交付要綱の改訂を行い、本助成金の使途基準等をより明確にしました。	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)		
2 国民生活基礎調査等に係る統計調査員の報酬について 国民生活基礎調査等に係る市長が委嘱した統計調査員の報酬について、起案文書において決定した額に基づき算定した額を支給しており、条例に定める額を根拠とした事務処理が行われていないが、地方公共団体の特別職に属する非常勤の職員の報酬の支給額は条例で定めるよう地方自治法に規定されているので、関係規定を整備するなど適正な事務処理に改めること。	<table border="1"> <tr> <td>措置状況</td><td>1. 措置済(令和7年4月1日)</td></tr> </table> 特別職の職員で非常勤のものの報酬及び費用弁償に関する条例施行規則を制定し、当該統計調査員に係る報酬の支給額について規定を整備しました。	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)		
3 要綱の整備について 所管する要綱において、他の要綱の廃止に伴い必要な規定の整備が行われていないものが見受けられたので、速やかに規定を整備すること。	<table border="1"> <tr> <td>措置状況</td><td>1. 措置済(令和7年4月1日)</td></tr> </table> 保健企画課調査業務等に従事する非常勤嘱託職員の任用等に関する要綱を廃止しました。	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)		

Ⅱ 個別事項 保健予防課

指 摘 事 項	講じた措置又は経過
1 資金前渡金の出納に係る事務について 地方自治法施行令に基づき資金前渡職員に前渡された資金の出納事務に関して「会計事務の手引き」(会計課作成)には、「資金前渡金出納簿は、精算額が確定した後にまとめて確認するのではなく、資金前渡金を使用する毎に確認すること」と記載されているが、当課においては都度の確認ができない状況であった。 資金前渡金出納簿を作成し、当該資金の出納について常に複数の職員で検証することにより、公金の適正使用を担保するよう事務処理を改めること	措置状況 1. 措置済(令和7年3月3日) 個別事項で指摘された「資金前渡金出納簿」を作成し、令和7年2月26日には課内で研修を行い、令和7年3月3日より運用を開始しました。

Ⅱ 個別事項 健康推進課

指 摘 事 項	講じた措置又は経過
1 食生活改善業務に係る事務について 委託契約書において、委託料の支払については、事業完了後に受託者から提出された完了報告書の内容を精査し精算を行うこととされているが、受託者から業務実績を記した報告書を受けていなかったため、適正な事務処理に改めること	措置状況 1. 措置済(令和7年3月31日) 委託料の支払いについて、事業完了後に受託者から業務実績を記した報告書を提出させ、内容を精査し精算を行うよう改めました。

I 共通事項

指 摘 事 項	講じた措置又は経過	
1 契約事務について 契約に関する事務において、個別事項に記載するもののほか、各所属に共通するものとして次のような事例が見受けられたので、その適正な執行を図るとともに公正性や透明性を確保するよう事務処理を改めること。 (1) 契約書に八尾市財務規則に基づき記載すべき事項が記載されていないもの	措置状況	1. 措置済(令和6年9月29日)
	八尾市財務規則に基づき契約書に記載すべき事項を所属職員に周知し、契約書に必要事項を漏れなく記載するよう改めました。	
(2) 契約書に記載されている契約締結権限者の表示が誤っているもの	措置状況	1. 措置済(令和6年9月29日)
	契約締結権限者の表示を改めました。	
(3) 翌年度の予算の裏付けなく契約期間に翌年度を含む契約を締結しているもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	年度をまたぐ契約について、予算の裏付けに伴う契約に改めました。	
(4) 契約締結に際し八尾市財務規則に基づき契約保証金を免除したものについて、免除につき適用した同規則の条項に定める要件に該当していないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	契約保証金の免除を意思決定するにあたり、起案文書に具体的な事由の記載やそれを明らかにした書類を添付することにより免除要件の適否を判断するよう改めました。	
(5) 契約書に八尾市契約関係暴力団排除措置要綱の規定に基づき記載すべき暴力団排除条項が記載されていないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	八尾市契約関係暴力団排除措置要綱の規定に基づき記載すべき暴力団排除条項を所属職員に周知し、契約書に必要事項を漏れなく記載するよう改めました。	
(6) 八尾市暴力団排除条例及び八尾市契約関係暴力団排除措置要綱の規定に基づく契約相手方からのその者や下請負人等が暴力団員又は暴力団密接関係者でない旨の誓約書の提出について、次のようなもの ア 当該誓約書の提出を受けていないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	契約締結時に誓約書を提出させるよう改めました。	
イ 契約書に市の判断により当該誓約書の提出を省略することができる旨の条項を定めているもの	措置状況	1. 措置済(令和7年6月15日)
	契約書に記載していた誓約書の提出を省略することができる旨の条項を削除しました。	

(7) 2以上の者から見積書を徴することなく随意契約を行ったものについて、起案文書に特定の者を契約相手方として選定した合理的な理由が記載されていないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
		2以上の者から見積書を徴するよう改めました。 なお、特定の者を契約相手として選定する場合は、根拠書類を添付するよう改めました。
(8) 契約書に基づき契約相手方が市に提出すべき書類の提出を受けていないもの	措置状況	1. 措置済(令和6年4月1日)
		契約相手方に契約書に基づき、必要な書類を提出させるよう改めました。
(9) 変更契約を行う場合において、起案文書にその具体的な理由や経緯等が記載されていないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
		変更契約を行う場合は、起案文書に具体的な変更理由や経緯等を記載するよう所属職員に周知しました。
2 文書事務について 本市における文書の取扱いに関しては、令和4年度から導入された文書管理システムを利用して文書の收受、起案、施行、保存等の事務処理が行われているが、個別事項に記載するもののほか、各所属に共通するものとして次のような事例が見受けられたので、八尾市消防本部及び八尾市消防署文書取扱規程等に基づき適正な事務処理を行うこと。 (1) 施行した文書を文書管理システムに登録していないもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
		八尾市消防本部及び八尾市消防署文書取扱規程及び内部事務（文書管理）システム運用マニュアルについて、所属職員に再徹底しました。
(2) 起案文書の決裁日について、文書管理システムに登録されている日付が誤っているもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
		八尾市消防本部及び八尾市消防署文書取扱規程及び内部事務（文書管理）システム運用マニュアルについて、所属職員に再徹底しました。
(3) 文書の施行日や完結日について、文書管理システムに登録した日付が誤っているもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
		八尾市消防本部及び八尾市消防署文書取扱規程及び内部事務（文書管理）システム運用マニュアルについて、所属職員に再徹底しました。

II 個別事項 消防総務課

指 摘 事 項	講じた措置又は経過
1 職員の手当に関する事務について 職員に支給する手当に関し、次のような事例が見受けられたので、適正な事務処理に改めること。 (1) 回数券による運賃に基づき通勤手当支給額を算定する場合において、その算定を誤っているもの	措置状況 1. 措置済（令和7年7月14日） 支給額を再算定し、過払い金額について戻入処理を行いました。 また、通勤手当支給額の算定方法について再確認しました。
(2) 通勤のため負担する運賃の額に変更があった場合において、八尾市職員の通勤手当支給規則に基づく届出を受けていないもの	措置状況 1. 措置済（令和7年3月21日） 通勤届の申告について、所属職員に通知し再徹底しました。
(3) 児童手当に係る支給要件の該当の有無を審査する場合において、当該職員の所得額に関する算定を誤っているもの	措置状況 1. 措置済（令和7年3月21日） 所得額に関する算定を再度行い、訂正しました。 また、児童手当に係る支給要件について再確認しました。

II 個別事項 予防課

指 摘 事 項	講じた措置又は経過
1 資金前渡職員に係る金融機関口座の管理について 資金前渡職員が前渡を受けた資金を預け入れている金融機関の口座について、その届出印を紛失していたので、速やかに所要の手続など必要な措置を講ずるとともに、今後、適切に管理するよう事務処理を改めること。	措置状況 1. 措置済(令和6年10月1日) 口座の届出印紛失届を提出し、現・資金前渡職員の届出印の登録手続きを行いました。また今後、人事異動等により資金前渡職員の変更があった際、滞りなく手続きができるように引継ぎマニュアルを作成しました。

II 個別事項 警防課

指 摘 事 項	講じた措置又は経過
1 消防団員之証の交付に係る事務について 「消防団員之証」は消防団員の身分を証明するために当該消防団員に交付し、その職務を執行する際に携帯させている公文書であるが、その作成及び交付をする場合において決裁手続が行われていないので適正な事務処理に改めること。	措置状況 1. 措置済(令和7年2月26日) 消防団員之証の作成及び交付をする場合は、起案決裁するよう改めました。

2 備品の管理について 備品台帳に登録されている備品について、現品に備品番号等が表示されていないものが見受けられたので、八尾市財務規則に基づき備品整理票を貼付するなど適正に管理すること。	措置状況	1. 措置済(令和7年1月14日)
	備品整理票を貼付できるものには全て貼付し、担当者が代わっても一目で所在が分かるように所在管理表を作成しました。	

II 個別事項 指令課

指 摘 事 項	講じた措置又は経過	
1 「ナノスケール浮遊粒子除去ユニットの賃借契約」の解除に係る事務について 当該契約については、契約相手方に対して年度途中における契約の解除の申出を行った後、変更支出負担行為書により支出負担行為額を減額しているが、変更支出負担行為書に当該契約を解除する理由の記載等がされていないので、契約を解除する理由を明らかにして適切に事務処理を行うこと。	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	年度途中において契約の解除を行う場合には、起案決裁により契約を解除する理由を明記するとともに、契約を解除する理由に関する資料がある場合は添付するよう改めました。	

II 個別事項 救急課

指 摘 事 項	講じた措置又は経過	
1 応急手当普及啓発に係る事務について 八尾市応急手当普及啓発等に関する実施要綱において、普通救命講習等の実施に当たり、その修了者が修了者名簿に記録されていないものや市民から提出された講習開催に係る依頼書が保管されていないもの等が見受けられたので、適正な事務処理を行うこと。	措置状況	1. 措置済(令和7年3月3日)
	指摘事項については、修正等の措置を行いました。	
2 備品の管理について 備品台帳に登録されている備品について、既に不用となり廃棄されているが、八尾市財務規則に基づく不用の決定等の手続が行われていないものが見受けられたので、速やかに所要の手続を行い、備品の管理を適正に行うこと。	措置状況	1. 措置済(令和7年2月1日)
	廃棄処理を行い、備品台帳を整備しました。	

市立病院事務局

I 共通事項

指 摘 事 項	講じた措置又は経過				
1 契約事務について 契約に関する事務において、個別事項に記載するもののほか、次のような事例が見受けられたので、その適正な執行を図るとともに公正性や透明性を確保するよう事務処理を改めること。 (1) 契約締結に際し八尾市立病院契約規程に基づき契約保証金を免除したものについて、次のようなもの ア 免除を意思決定する旨が起案文書に記載されていないもの	<table border="1"> <tr> <td>措置状況</td><td>1. 措置済(令和7年4月1日)</td></tr> <tr> <td colspan="2">契約保証金を免除する場合、起案文書にその旨を記載し、契約書にもその旨を記載するよう改めました。</td></tr> </table>	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)	契約保証金を免除する場合、起案文書にその旨を記載し、契約書にもその旨を記載するよう改めました。	
措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)				
契約保証金を免除する場合、起案文書にその旨を記載し、契約書にもその旨を記載するよう改めました。					
イ 免除の意思決定に係る起案文書にその具体的な事由の記載等がされていないもの	<table border="1"> <tr> <td>措置状況</td><td>1. 措置済(令和7年4月1日)</td></tr> <tr> <td colspan="2">契約保証金を免除する場合、起案文書に適用条項とその具体的な理由を記載するよう改めました。</td></tr> </table>	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)	契約保証金を免除する場合、起案文書に適用条項とその具体的な理由を記載するよう改めました。	
措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)				
契約保証金を免除する場合、起案文書に適用条項とその具体的な理由を記載するよう改めました。					
(2) 八尾市暴力団排除条例及び八尾市契約関係暴力団排除措置要綱の規定に基づく契約相手方からのその者や下請負人等が暴力団員又は暴力団密接関係者でない旨の誓約書の提出を受けていないもの	<table border="1"> <tr> <td>措置状況</td><td>1. 措置済(令和7年4月1日)</td></tr> <tr> <td colspan="2">契約相手方に対し、誓約書の提出を求めるよう改めました。</td></tr> </table>	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)	契約相手方に対し、誓約書の提出を求めるよう改めました。	
措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)				
契約相手方に対し、誓約書の提出を求めるよう改めました。					
(3) 随意契約を行ったものについて、当該契約の締結に係る起案文書に随意契約をするにつき適用した地方公営企業法施行令の条項やその条項に該当する具体的な理由が記載されていないもの	<table border="1"> <tr> <td>措置状況</td><td>1. 措置済(令和7年4月1日)</td></tr> <tr> <td colspan="2">契約の締結方法について、地方公営企業法施行令第21条の14第1項第2号を適用したものである旨を起案文書に記載するよう改めました。</td></tr> </table>	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)	契約の締結方法について、地方公営企業法施行令第21条の14第1項第2号を適用したものである旨を起案文書に記載するよう改めました。	
措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)				
契約の締結方法について、地方公営企業法施行令第21条の14第1項第2号を適用したものである旨を起案文書に記載するよう改めました。					
2 文書事務について 本市における文書の取扱いに関しては、令和4年度から導入された文書管理システムを利用して文書の收受、起案、施行、保存等の事務処理が行われているが、個別事項に記載するもののほか、次のような事例が見受けられたので、八尾市立病院文書取扱規程等に基づき適正な事務処理を行うこと。 (1) 公印の使用に際し、公印保管者の審査を受けていないもの	<table border="1"> <tr> <td>措置状況</td><td>1. 措置済(令和7年4月1日)</td></tr> <tr> <td colspan="2">公印審査の手続きを適正に処理するよう改めました。</td></tr> </table>	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)	公印審査の手続きを適正に処理するよう改めました。	
措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)				
公印審査の手続きを適正に処理するよう改めました。					

(2) 起案文書の決裁日について、文書管理システムに登録されている日付が誤っているもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	決裁日について、正確な日付を入力するよう徹底することとしました。	
(3) 文書の施行日や完結日について、文書管理システムに登録した日付が誤っているもの	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	完結日について、正確な日付を入力するよう徹底することとしました。	

II 個別事項 企画運営課

指 摘 事 項	講じた措置又は経過	
1 管理規程の整備について 八尾市立病院文書取扱規程において、令和4年度からの文書管理システム導入に伴い必要な規定の整備が行われていないので、速やかに規定を整備すること。	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	八尾市立病院文書取扱規程を改正し、文書管理システムの導入に対応した内容に改めました。	
2 研究研修費の支出執行について 立替払は、会計法令に規定がなく、緊急の場合など真にやむを得ない場合に限り行われるべきものであるが、研究研修費の支出について、職員の私費による立替払が行われている事例が多く見受けられたので、やむを得ず立替払を認める場合の判断基準を明確にし、立替払をした場合は速やかに精算するよう事務処理を改めること。	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	研究研修費の支出について、立替払を認める場合の基準を作成し、やむを得ない場合に限り立替払を行えるよう改めました。また、立替払をした場合の精算期日を定め、期日までに処理するよう改めました。	
3 職員の手当に関する事務について 職員に支給する手当に関し、通勤のため負担する運賃の額に変更があった場合において、当該職員から届出を受けていないものが見受けられたので、適正な事務処理に改めること。	措置状況	1. 措置済(令和7年4月1日)
	交通機関の料金改定により運賃額に変更があった場合において、再度対象職員から届出を提出させる事務作業の煩雑を解消するために、八尾市立病院企業職員通勤手当支給規程を一部改正し、かかる場合において一定の条件に該当するときは届出を要しないように改めました。	