

## 監査結果公表第27-1号

### 定期監査の結果の公表について

地方自治法第199条第2項及び第4項の規定による定期監査の結果について、同条第9項及び八尾市監査委員条例第8条の規定により公表します。

平成27年4月30日

八尾市監査委員	田 中	清
同	八 百	康 子
同	杉 本	春 夫
同	小 林	貢

### 記

- 1 定期監査  
消防本部（消防総務課、予防課、警防課）  
消防署（指令課、第1警備課、第2警備課）
- 2 監査の結果  
別紙のとおり
- 3 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）
- 4 その他  
監査結果については、市役所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。

八尾市長 田中誠太様  
八尾市議会議員 平田正司様

八尾市監査委員	田中清
同	八百康子
同	杉本春夫
同	小林貢

## 定期監査結果報告書

地方自治法第199条第2項及び第4項の規定による定期監査等を実施したので、その結果について同条第9項の規定により提出する。

### 記

#### 1 監査の実施期間

平成26年12月1日から平成27年3月30日まで

#### 2 監査の対象部局

消防本部（消防総務課、予防課、警防課）

消防署（指令課、第1警備課、第2警備課）

#### 3 監査の対象事項及び範囲

監査の対象事項 財務事務等

監査の範囲 原則平成25年度の事務事業

（必要に応じて関係する年度の事務事業も対象とした。）

#### 4 監査の目的及び着眼点

財務事務等が関係法令に従って適切、かつ効率的に行われているかどうかを主眼とし、事前に監査資料の提出を求め、関係書類を審査し、かつ、担当職員からその執行状況の説明を聴取し質問を加える等の方法で実施した。

#### 5 監査の結果

財務に関する事務の執行及び事務事業の執行について、次の指摘事項のとおり、注意、検討又は改善を要するものなどが見受けられた。今後の事務執行にあたっては、これらに十分留意し、改善を要するものについては、その措置を講ずるとともに、改善の措置を講じたときは、遅滞なく通知されたい。なお、指摘事項については、部局内で共通する事務も多いと考えられることから、指摘を受けた課だけでなく部局内共通の課題として認識し、改善に取り込まれることを望むものである。

## 【各課共通事務】

以下の指摘事項については、各課に共通する事務として改めて関係諸規程について認識を深め、今後、適正な事務処理を行うこと。

### 1 文書事務について

伺書の作成及び收受文書の取扱いについて、以下のとおり八尾市消防本部及び消防署事務処理規程等に定められた事務処理が行われていないものが見受けられたので、関係諸規程に基づき適正な事務処理を行うこと。

- ① 伺書において、決裁区分が誤っているもの。【消防総務課】
- ② 伺書において、公開区分や非公開とする箇所の指定が誤っているもの。  
【消防総務課・予防課・警防課】
- ③ 收受文書において、受付処理がされていないもの。【予防課】

### 2 契約事務について

業務委託等契約締結に係る事務処理において、以下のような事例が見受けられた。契約事務においては、透明性、公平性等の観点から、八尾市財務規則等の規定を遵守するとともに、契約書等に基づいた適正な事務処理を行うこと。

- ① 業務委託等に係る契約において、支出負担行為書で決裁を受けているものについて、随意契約理由等の記載がされていないもの。【消防総務課】
- ② 保守管理業務委託における再委託について、契約書に定められている文書承諾がされていないもの。【消防総務課】

以下は、消防本部及び消防署各課に対する指摘事項とする。

## 【消防総務課】

### 1 住居手当の認定・支給事務について

住居手当申請のための届出において、必要書類が添付されていないものが見受けられたので、適切な事務処理を行うこと。

### 2 通勤手当の認定・支給事務について

通勤手当として支給される運賃相当額について、定期券額と回数券所要額とを比較し、低額である回数券所要額で認定しているが、実際に購入している定期券額が認定額より低額となっているものが見受けられたので、適切な事務処理を行うこと。

なお、JR線の通勤定期券については、乗車駅から降車駅までの区間を通して購入するよりも、当該区間を分割して購入する場合に価格が低額となることがあるため、より経済的な算定方法となるよう関係課と協議・検討されたい。

## 【予防課】

### 1 甲種防火管理者新規講習開催時の受講勧奨について

消防法において、一定の要件を満たす防火対象物について防火管理者の選任及び届出が義務付けられている。このうち甲種防火管理者については、甲種防火管理者新規講習の修了者等から選任する必要があるため、甲種防火管理者が未選任である対象物のリストを作成し、新規講習開催時に受講の勧奨を行っているが、リストの整備に遅れがみられるため速やかに整備を行うこと。

## 【警防課】

### 1 消防団員の任命等の事務処理について

消防団員の任命について、八尾市消防団条例に定められている市長の承認や消防団長の任命に係る事務手続きがされていないので、適正な事務処理を行うこと。また、昇任、退団についても意思決定の手続きが不十分なため、適切な事務処理に改めること。

### 2 消防団員報酬等の支給方法について

消防団員の報酬及び費用弁償については、資金前渡吏員に前渡された後、受取りを委任された分団長から各消防団員に現金で手渡しされている。消防職員及び各分団長が多額の現金を取扱うことに伴うリスクを考慮し、支給方法について検討すること。

### 3 備品について

備品台帳から抽出し現品と照合したところ、所在確認ができないものが見受けられたので、備品全般について現品との照合確認を行うとともに備品台帳の整備を図り、適切に管理すること。

## 【消防署 指令課、第1・第2警備課】

### 1 地利及び水利調査について

地利及び水利調査規程で定められた様式のうち、一部使用されていないもの等が見受けられたので、規定の整備を図ること。

### 2 備品について

備品台帳から抽出し現品と照合したところ、所在確認ができないものや備品シールの貼付のないものが見受けられたので、備品全般について現品との照合確認を行うとともに、備品台帳の整備を図り、適切に管理すること。