

## 監査結果公表第30-5号

### 財政援助団体等監査の結果に対する措置の通知の公表について

次のとおり監査結果に対する措置の通知がありましたので、地方自治法第199条第12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30年10月2日

八尾市監査委員	田 中 清
同	八 百 康 子
同	小 湊 雅 子
同	越 智 妙 子
同	重 松 恵美子

### 記

#### 1 措置の通知

平成29年度財政援助団体等監査の結果に対する措置の通知  
平成30年9月25日付け 八総総第98号  
やおコミュニティ放送株式会社  
八尾市職員厚生会

#### 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

措置の通知については、市役所3階の情報公開室及び八尾市ホームページで閲覧できます。

平成 29 年度財政援助団体等監査の結果に対する措置の内容  
やおコミュニティ放送株式会社

指摘事項	講じた措置又は経過
<p>1 経理規程の整備について 経理に関する方針・処理方法などの一部が定められていないので、規定の整備を行われたい。</p>	<p>措置状況   1. 措置済（平成 30 年 2 月 16 日） 現金の取扱や経理責任者等に関し、「現金取扱規程」を新たに制定しました。</p>
<p>2 受託契約に係る事務について (1) 八尾市から受託している業務の一部を再委託しており、当該業務の契約書において、第三者への再委託には八尾市の承認を得ることとなっているが、必要な手続を行っていないことから、適正な事務処理に改められたい。</p>	<p>措置状況   1. 措置済（平成 30 年 4 月 1 日） 指摘事項について周知し、契約書に基づき、必要な手続を行うよう、事務処理を改めました。</p>
<p>(2) 業務委託契約において、定められた決裁手続がされていないものが見受けられたので、適正な事務処理を行われたい。</p>	<p>措置状況   1. 措置済（平成 30 年 4 月 1 日） 指摘事項について周知し、契約締結時においては、「物品の購入及び経費の申請・精算に関する内規」に基づき、適正な事務処理を行うよう改めました。</p>
<p>3 雇用契約書について 従業員を雇用する際には、代表取締役から従業員へ雇用条件等を定めた雇用契約書を交付されているが、労使双方が記名押印を行った雇用契約に関する書面を双方が所持することが望ましいと考えられるので、検討されたい。</p>	<p>措置状況   1. 措置済（平成 30 年 4 月 1 日） 労使双方が記名押印する雇用契約書の様式を作成し、平成 30 年 4 月 1 日以降の雇用契約から適用しています。</p>

平成 29 年度財政援助団体等監査の結果に対する措置の内容

八尾市職員厚生会

指摘事項	講じた措置又は経過
<p>1 市職員と八尾市職員厚生会事務局職員の兼務について 市職員で厚生会事務局職員を兼ねる者において、八尾市厚生会規約に規定する市長の承認を得る手続が行われ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られたい。</p>	<p>措置状況   1. 措置済(平成 30 年 4 月 1 日) 市職員で厚生会事務局職員を兼ねる者について、八尾市職員厚生会規約に規定する市長の承認を得るよう改めました。</p>
<p>2 八尾市職員厚生会クラブ等活動助成金交付に係る事務について 八尾市職員厚生会クラブ等活動助成金交付規程において、クラブの代表者はクラブ活動等報告書及び添付資料を八尾市職員厚生会会長に提出することとしているが、添付資料等に不備が見受けられたので、適正な事務処理に改められたい。</p>	<p>措置状況   1. 措置済(平成 30 年 4 月 1 日) 助成対象経費を明確にするため、規定の整備を行いました。 また、活動報告書等の提出書類について、助成資格要件等を複数人で確認する体制を整えました。 平成 29 年度の活動報告に係る添付資料等について不備が見受けられたものについては、クラブ代表者に指導を行いました。助成対象外と判断したものについては、助成金の返還を求め受領しました。</p>
<p>3 備品等について 所有する備品等について、管理上必要な台帳等が作成されていないので、適正な事務処理に改められたい。</p>	<p>措置状況   1. 措置済(平成 30 年 4 月 1 日) 備品台帳を作成し、所有する備品を台帳により管理するよう改めました。</p>