

監査結果公表第16-22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17年3月29日

八尾市監査委員	西 浦 昭 夫
同	北 山 諒 一
同	高 田 寛 治
同	西 川 訓 史

記

- 1 定期監査
生涯学習部
- 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 0729 - 24 - 3896 (直通)
- 4 その他
監査結果については、市役所3階の情報公開コーナー及び八尾市ホームページでも閲覧できます。

八尾市長 仲村 晃義 様
八尾市議会議長 西野 正雄 様
八尾市教育委員会教育長 森 卓 様

八尾市監査委員 西浦 昭夫
同 北山 諒一
同 高田 寛治
同 西川 訓史

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16年10月15日から平成17年2月25日まで
- 2 監査の対象部局
生涯学習部（生涯学習推進室・八尾図書館・市民スポーツ課・青少年課・桂青少年会館・安中青少年会館・文化財課）
- 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 平成15年度の事務事業
- 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。

【生涯学習推進室】

1 文書事務について

- (1) 生涯学習センターの管理委託契約の伺書において、契約額の内訳明細書等が添付されておらず、委託料の根拠が不明であるので適正な事務処理に努められたい。
- (2) 教育委員会の後援名義の使用承認等についての伺書において、承認書は教育委員長名としていますが、事務の委任規則に基づき教育長名に改められたい。
- (3) 「八尾市生涯学習センター学習プラザ管理運営規則」における使用料の還付の規定について、八尾市立生涯学習施設の予約・案内システムを共用する他の施設とは異なる規定内容となっており、同規則の整備を図られたい。

2 施設使用料・駐車場使用料の収納事務について

- (1) 生涯学習センターの使用料等で、現金の収納および取り扱い金融機関への入金状況について、その内訳、経過を示す出納帳等が作成されていないので、事務処理の改善を図られたい。
- (2) 領収書（控）の保存について、施設利用料と駐車場利用料はそれぞれ別に綴られているが、一部に綴り誤りが見受けられたので、適切な事務処理に努められたい。

【八尾図書館】

1 文書事務について

伺書で公文書公開取扱区分の記入のないものが見受けられたので適切な事務処理に努められたい。

2 契約事務について

- (1) 清掃業務等の委託契約で長年随意契約となっている事例が見受けられるので、競争入札の実施も含め契約方法について検討されたい。
- (2) 契約額が小額の業務委託で契約書を省略した場合に伺書にその旨の記載がないものや、見積書・契約書等に日付の記入のないもの、また、主管課発注で物品修理契約額確定書に契約担当課の合議のないもの等が見受けられたので適正な事務処理に努められたい。

3 収入事務について

資料複写手数料、駐車場使用料、一時保育料等で、収納した現金を金融機関へ納入するまで日数を要している事例が見受けられるので、八尾市財務規則の規定に基づき適正な事務処理に努められたい。

4 備品の管理について

備品の管理において、備品として扱う物品の取得価格等について八尾市財務規則の規定と異なる事例が見受けられたので、備品台帳の整理等適正な管理に努められたい。

【市民スポーツ課】

1 伺書について

社会体育事務事業等の委託契約についての伺書において、契約書(案)等添付書類の不備なものが見受けられたので適正な事務処理に努められたい。

- 2 収入事務について
総合体育館の歳入の調定において、個別調定すべき歳入を一括調定に含めている事例が見受けられたので個別調定に改められたい。
- 3 備品の管理について
寄付を受けたトラクター等で、備品台帳に記載のないものが見受けられたので適切な管理をされたい。

【青少年課】

- 1 伺書について
決裁日の未記入のものが多く、施行日及び完結日は、ほとんど記入されていない。
また、契約の開始日より決裁日が後になっているものや、八尾市公文書公開条例の規定に基づく取扱区分の記入で一部疑義のあるものが見受けられたので、適正な事務処理に努められたい。
- 2 助成金交付事務について
すくすく子ども地域活動支援助成金交付事業において、完了報告等の不備が見受けられたので事務の適正化を図られたい。
- 3 備品の管理について
寄付を受けたテント等が備品台帳に記載されていなかったので適正な管理に努められたい。

【安中青少年会館】

- 1 文書事務について
文書処理で契約書への契印や見積書等に日付の記入がないもの等が見受けられたので、適正に処理されたい。また、受発番号の記載等文書処理簿については、八尾市文書取扱規程に基づく事務処理に改められたい。
- 2 支出事務について
支出負担行為及び支出負担行為日が適切でないものや、支出負担行為書に支出根拠となる明細書、内訳書の添付のないものが見受けられたので適正な処理をされたい。

【桂青少年会館】

- 1 文書事務について
文書処理簿の受発日、見積書に日付の記入がないものや公文書公開の取扱が適当でないもの、業務委託契約の伺書に契約書（案）が添付されていないもの等が見受けられたので、適正な事務処理に努められたい。
- 2 支出事務について
支出負担行為の時期及び資金前渡の処理が適切でないもの等が見受けられたので、適正な事務処理に努められたい。

【文化財課】

1 収入事務について

- (1) 販売用図書の販売台帳が作成されていないので、作成・販売数、無償配布数、残数等を記録した台帳を作成するなど、事務の適正化を図られたい。
- (2) 書籍等販売代金の指定金融機関等への入金为数日遅れているものが見受けられたが、八尾市財務規則の規定に基づく処理をされたい。また、調定事務において、一括調定分を数ヵ月分まとめて調定しているものが見受けられたが、毎月の調定事務に改められたい。

2 文書事務について

支出負担行為書および伺書の決裁において、決裁過剰のものが見受けられたので、「八尾市教育委員会事務処理規程」等に基づく適正な処理をされたい。

3 歴史民俗資料館の備品について

財団法人八尾市文化財調査研究会との歴史民俗資料館の管理委託契約に基づき、委託料で購入した備品等は市の所有としているが、軽自動車等は財産取得報告など市の財産としての取り扱い手続きがなされていないので、関係課と協議・調整を図り適切な事務処理に改められたい。

4 備品の管理状況について

備品台帳より抽出し、現品と照合したところ、電子レジスター等一部廃棄済備品の台帳未整理のものが見受けられたので適正な管理に努められたい。