

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23年12月28日

八尾市監査委員	八百康子
同	平田正司
同	花村茂男
八尾市監査委員職務執行者	富永峰男

記

- 1 定期監査
教育委員会事務局生涯学習部
- 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 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
八尾市議会議長 田中久夫様
八尾市教育長 中原敏博様

八尾市監査委員 八百康子
同 平田正司
同 花村茂男
八尾市監査委員職務執行者 富永峰男

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23年4月1日から平成23年11月28日まで

2 監査の対象部局

教育委員会事務局生涯学習部（教育政策課、教育人事課、生涯学習スポーツ課、八尾図書館、文化財課。ただし、平成22年度定期監査において実施した旧学校教育部の総務人事課、教育政策課及び施設管理課の所管分を除く。）

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22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。

なお、議会選出の監査委員については、平成23年4月30日以前は谷沢千賀子及び大松桂右の両氏が、同年5月18日以後は平田正司及び花村茂男の両氏が監査を執行したことを申し添える。

【生涯学習スポーツ課】

1 契約事務について

- (1) 社会体育事務事業として各種スポーツ大会の開催等を八尾市体育連盟に委託しているが、伺書には委託金額の根拠となる見積書等が添付されていない。また、委託契約書には委託料総額のみ記載され、各スポーツ大会名等事業一覧は添付されているものの、各スポーツ大会ごとの内訳金額等が不明である。各スポーツ大会別の金額・事業内容等が明確となるよう適正な事務処理に改めること。
- (2) 業務委託契約等において、随意契約に係る地方自治法施行令の適用条項が適切でないので、適正な事務処理に改めること。
- (3) 大阪府総合体育大会選手派遣事業委託契約等において委託料は概算払い又は前払いとなっているが、委託契約書において精算についての条文が記載されていないので、適正な事務処理に改めること。
- (4) 指定管理者が管理している体育施設における修繕業務については、指定管理者との協定に基づきそれぞれが負担すべき範囲を定めており、このうち市が負担する修繕についても当該指定管理者のグループ企業と随意契約を行っているが、修繕内容等を十分検討の上、八尾市財務規則に則った適正な契約事務を行うこと。

2 文書事務について

- (1) 行政財産の目的外使用許可に係る伺書において、根拠となる地方自治法の適用条項を誤っているものや、目的外使用許可書の許可者名について、八尾市における教育財産の管理権限者である教育長ではなく市長としているものが見受けられたので、適正な事務処理を行うこと。
- (2) 生涯学習センターに係る行政財産の目的外使用許可において、施設の敷地外（歩道）に設置されている電柱に使用許可を与えている例が見受けられたので、適正な事務処理に改めること。
- (3) 前回の定期監査（平成16年度）指摘事項であるが、「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、同規則の整備を早急に図ること。
- (4) 後援名義等の使用許可についての伺書で、許可条件となっている収支決算書等報告書の提出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うこと。
- (5) 生涯学習センターの設備改修に係る伺書において、決裁日が修繕業務完了の日となっているものが見受けられたので、適正な事務処理を行うこと。

3 指定管理者基本協定書について

- (1) 指定管理者基本協定書に基づく指定管理者からの運営計画書について、その提出がされていないものや、協定書規定の期限より遅延している状況が見受けられたので、指定管理者と協議し適正な事務処理に改めること。
- (2) 指定管理者が共同企業体である場合の基本協定書において、共同企業体としての協定締結者名の表記が適切でないもの等が見受けられたので、適正な事務処理に改めること。

4 支出事務について

福万寺市民運動広場の施設案内看板において電柱の添加看板を使用し賃借料を支出しているが、施設案内の役割を担う標識であるので、費用対効果の面から電柱添加看板の使用について検討すること。

【八尾図書館】

1 契約事務について

- (1) 図書館管理システムの保守業務委託契約書において、保守サービス対象機器明細書に一部記載もれが見受けられたので、適正な事務処理を行うこと。
- (2) 契約書及び覚書において、締結日の記載もれや契約当事者名の誤りが見受けられたので、適正な事務処理を行うこと。

2 行政財産の目的外使用許可関係事務について

行政財産の目的外使用許可書の許可者名について、八尾市における教育財産の管理権限者である教育長ではなく市長としているものが見受けられたので、適正な事務処理を行うこと。

【文化財課】

1 行政財産の目的外使用許可関係事務について

行政財産の目的外使用許可書の許可者名について、八尾市における教育財産の管理権限者である教育長ではなく市長としているものが見受けられたので、適正な事務処理を行うこと。

2 指定管理者による施設管理関係事務について

- (1) 所管する施設の指定管理者から提出される各種届書に対する承認書等において、発出者の表示が適切ではないものが見受けられたので、適正に処理すること。
- (2) 指定管理者から提出される届出書等について、指定管理者との間で交わしている基本協定書の規定どおりの手続きとなっていない例が見受けられたので、指定管理者への指導等を含め、適切な事務処理の確保に努めること。

【各課共通事務】

1 文書事務について

伺書において、決裁日等の記載のないものや文書の廃棄年月を誤っているもの、文書の公開区分欄への記載が不適切なものが見受けられたので、八尾市文書取扱規程等の関係規定に則り、適正な事務処理を行うこと。

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、廃棄手続が行われていないもの等が見受けられた。また、指定管理者への貸与備品にあつては、廃棄処理や設置場所が明確でないものが見受けられたので、これらについても備品台帳の整備を図ること。

監査対象の各課（かい）への指摘事項については以上であるが、特に教育委員会の権限と市長の権限の区分や教育委員会の所掌に係る市長の権限に属する事務等に関しては、関係法令、条例、規則等の規定を十分に理解した上で事務執行に当たることを、教育委員会事務局全体の課題として取り組むよう申し添える。