

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30年3月30日

八尾市監査委員	田	中	清
同	八	百	康子
同	小	湊	雅子
同	谷	沢	千賀子
同	大	星	なるみ

記

1 定期監査

総務部（総務課、政策法務課、市政情報課、契約検査課、人事課、職員課）  
会計課

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 竹田孝吏様

八尾市監査委員 田中清  
同 八百康子  
同 小湊雅子  
同 谷沢千賀子  
同 大星なるみ

## 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29年11月13日から平成30年2月27日まで

#### 2 監査の対象部局

総務部

(総務課、政策法務課、市政情報課、契約検査課、人事課、職員課)

#### 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28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正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、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。改善等を要するものについては必要な措置を講ずるとともに、今後はこれらに十分留意し、適正な事務の執行に努められたい。また、改善等を要する事項について必要な措置を講じられた場合は、遅滞なく通知されたい。

## 【総務課】

### 1 文書の取扱いについて

- (1) 收受文書について、受付処理がされていないものや文書処理簿に処理経過が記載されていないもの等が見受けられたので、八尾市文書取扱規程に基づき適正な事務処理に改めること。
- (2) 八尾市文書取扱規程について、電子メール等による文書の收受など電子媒体による文書の取扱いが定められていないので、時代に即した効率的な文書事務が行われるよう規定の整備等を検討されたい。

### 2 契約事務について

- (1) 伺書に記載された随意契約の理由をもって競争入札に適さないとは言い難いものが見受けられたので、競争性を確保するよう契約方法等を検討すること。
- (2) 業務の性質が競争入札に適さないことを理由とした随意契約に係る契約書において、業務の全部を再委託することができるかと定めている条項が見受けられたので、改めること。
- (3) 契約書に定める必要書類が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。

### 3 備品の管理について

備品台帳から抽出し現品と照合したところ、備品シールが貼付されていないものや備品登録がされていないもの等が多数見受けられたので、速やかに所定の手続を行うとともに、備品全般について確認を行い、今後の適切な管理に努めること。

## 【市政情報課】

### 1 市民への情報提供の推進について

市民への積極的な情報提供を進めること等を目的として、伺書に情報提供に関する項目が設けられているが、情報提供の実施確認が適切に行われていないものが見受けられたので、事務処理を改めること。

### 2 契約事務について

- (1) 業務の性質が競争入札に適さないことを理由とした随意契約に係る契約書において、業務の全部を再委託することができるかと定めている条項が見受けられたので、改めること。
- (2) 契約書において契約の自動更新に係る条項があるものが見受けられたので、改めること。
- (3) 業務委託契約書において、印紙税法に基づく収入印紙の税額が不足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。

## (情報公開室)

### 1 情報公開及び個人情報保護に係る事務について

八尾市情報公開事務取扱要領及び八尾市個人情報保護事務取扱要領において、不服申立てがあった場合の取扱いを定めているが、平成 28 年 4 月 1 日施行の全部改正後の行政不服審査法に則した改正が行われていないので、関係法令に基づき要領を改めること。

## 【契約検査課】

- 1 会議録等の作成事務について  
所管している附属機関の会議について開催要件となっている委員の出席状況等が記録されていないことから、適切な事務処理を行うこと。
- 2 備品の管理について  
備品台帳から抽出し現品と照合したところ、備品シールが貼付されていないものが見受けられたので、速やかに所定の手続を行うこと。

## 【人事課】

- 1 通勤手当の認定・支給事務について  
通勤手当の認定については、八尾市職員の通勤手当支給規則において「最も経済的かつ合理的と認められる通勤経路により算出する」と定められている。通勤経路が複数ある場合の認定において最も経済的かつ合理的と認められ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。
- 2 職員手当に係る事務について  
扶養手当等において、支給要件変更の届出が遅れたことにより、手当の返還が生じた場合の事務処理において、適切でないものが見受けられたので改めること。
- 3 職員の退職管理等に係る事務について  
地方公務員法の一部改正に基づき、平成28年4月1日から行うこととなった職員の退職管理等の事務について、規定の整備が不十分なものが見受けられたので、今後は適正な事務処理を行うこと。
- 4 在職期間の通算に係る事務について  
退職手当の算定基礎となる公務員等在職期間の通算において、採用後速やかに行うべき事務処理が遅れているものが見受けられたので、適切な事務処理に改めること。
- 5 契約事務について
  - (1) 業務の性質が競争入札に適さないことを理由とした随意契約に係る契約書において、再委託することができる旨を定めている条項が見受けられたので、改めること。
  - (2) 業務委託契約書において、印紙税法に基づく収入印紙が貼付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。
- 6 文書事務について  
伺書において、決裁区分が誤っているものが見受けられたので、八尾市事務処理規程等に基づき適正な事務処理を行うこと。

## 【職員課】

- 1 健康診断等の実施に係る事務について
  - (1) 職員胃がん検診業務及び職員乳がん検診業務の入札事務において、予定価格設定に係る調査が不十分なものが見受けられたので、適切な事務処理を行うこと。

- (2) 職員定期健康診断業務及び職員胃がん検診業務の契約に当たり、落札事業者が事業承継を行った事業者と委託契約を締結しているが、提出された事業承継に係る変更届において、重要な書類の添付等が不十分であることから、適切な事務処理を行うこと。
- (3) 石綿検診業務の契約事務において、見積りの徴取先が固定化しているなど適切でないものが見受けられたので改めること。
- (4) 契約締結に係る伺書において、決裁が遅れているもの、決裁区分が誤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。

## 2 産業医の報酬規定について

産業医の報酬額については、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の「専門委員その他非常勤の職員 月額 470,000 円以内」を根拠として具体的な支給額は要綱で定めているが、当該職種は労働安全衛生法で選任が義務付けられており、市長が委嘱することによって定型的、常設的に存在することから、要綱ではなく条例又は規則で定めることを研究、検討されたい。

## 3 市職員と八尾市職員厚生会事務局職員の兼務について

厚生会事務局職員を兼ねる市職員については、八尾市職員の職務に専念する義務の特例に関する条例に規定する任命権者の承認を得る必要があるが、手続が行われていないので、適正な事務処理を行うこと。

八尾市長 田中誠太様  
八尾市議会議員 竹田孝吏様

八尾市監査委員 田中清  
同 八百康子  
同 小湊雅子  
同 谷沢千賀子  
同 大星なるみ

## 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29年11月13日から平成30年2月27日まで

2 監査の対象部局

会計課

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28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正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、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は、おおむね適正に処理されていると認められた。