

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24年9月5日

八尾市監査委員	田	中	清
同	八	百	康子
同	永	田	善久
同	竹	田	孝吏

記

1 措置の通知

平成23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24年8月2日付け八教生教政第80号

公益財団法人八尾市文化振興事業団、公益財団法人八尾体育振興会、
公益財団法人八尾市文化財調査研究会

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。

財政援助団体等監査の結果に対する措置の内容

公益財団法人八尾市文化振興事業団（特別会計）

指摘事項	講じた措置又は経過の報告
<p>1 経理事務について</p> <p>(1) 振り込み等の支出事務の依頼を行っている銀行に対し、支出執行伺書、支出伝票、振替伺書、振替伝票等の決裁日より前に事務手続きが行われている事例が見受けられたが、伺書等の決裁後の処理となるよう適正な事務処理に改められたい。また、支出執行伺書には全て決裁日が記入されていなかったため、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24年1月5日）</p> <p>事務手続きの適正な処理を行うとともに、決裁日の記載漏れが無いよう、職員に周知徹底しました。</p>
<p>(2) 出張旅費（交通費）の支出において、最も経済的な方法となっていないものが見受けられたため、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24年1月5日）</p> <p>最も経済的な方法となるよう、職員に周知徹底しました。</p>
<p>(3) 生涯学習センター学習プラザ利用許可書において、冷暖房費及び市外加算料金の割増金額について、一部に100円未満の端数処理後の金額を記入しているものが見受けられたが、端数処理は合計額計算時に行うよう改められたい。</p>	<p>措置状況 1. 措置済（平成24年1月5日）</p> <p>利用許可書の端数処理は合計額計算時に行うよう改めました。</p>

財政援助団体等監査の結果に対する措置の内容

公益財団法人八尾市文化振興事業団（特別会計）

指摘事項	講じた措置又は経過の報告	
<p>2 契約事務について</p> <p>(1) 業務委託契約の稟議書において、警備業務等の業者選定の理由等が記載されておらず、また、事業団契約規程に定められた二人以上からの見積書が添付されていないので、業者選定の根拠が明確となるよう事務処理の改善を図りたい。</p>	措置状況	<p>1. 措置済（平成 24 年 3 月 30 日）</p> <p>平成 24 年度業務委託契約の稟議書より、業者選定理由の記載及び二人以上からの見積を行い、業者選定の根拠が明確になるよう事務処理の改善を行いました。</p>
<p>(2) 設備管理業務委託において、契約書に基づく下請承諾の手続きがされていないものが見受けられたので、適正な事務処理をされたい。</p>	措置状況	<p>1. 措置済（平成 24 年 4 月 10 日）</p> <p>平成 24 年 4 月 1 日に締結した契約に基づき、委託業者から再委託業務承認願の提出を受け、平成 24 年 4 月 10 日に再委託業務承認書の交付を行いました。</p>
<p>(3) 電子写真複写機のパフォーマンス契約書及び覚書に契約締結日等の日付が記入されていなかったため、適正な事務処理をされたい。</p>	措置状況	<p>1. 措置済（平成 24 年 1 月 5 日）</p> <p>適正な処理を行うよう、職員に周知徹底しました。今後、記載漏れが無いよう十分注意します。</p>
<p>3 文書事務について</p> <p>(1) 事業団は「八尾美術展」開催実行委員会に負担金の支出を行っているが、生涯学習センターの会場・設備利用料金については、負担金ではなく賃借料として支出した金額を、直接事業団の施設利用料収入として処理されている。会場・設備利用料金についても同実行委員会への負担金として支出し、事業団の支出総額等、収支が明確となるよう事務処理方法を改められたい。</p>	措置状況	<p>1. 措置済（平成 24 年 3 月 27 日）</p> <p>平成 24 年度予算において負担金で経上し、3 月に開催された事業団理事会及び評議員会において承認を得ました。また、平成 24 年 3 月 25 日、実行委員会事務局担当者に事務処理が明確でないとの指摘がなされた事を説明し、平成 24 年度実施分より改善します。</p>

財政援助団体等監査の結果に対する措置の内容

公益財団法人八尾市文化振興事業団（特別会計）

指摘事項	講じた措置又は経過の報告	
<p>(2) 事業団所有の車両による交通事故の示談書（損害賠償に関する承諾書（免責証書））において、事故当事者の職員名のみが記載され、保険契約者である事業団の理事長名が記載されていないので、適切に処理をされたい。</p>	措置状況	<p>1. 措置済（平成24年1月5日）</p> <p>事業団名及び理事長名の追記を行いました。 今後、的確に処理を行うよう、職員に周知徹底しました。</p>
<p>(3) 八尾市を定年退職した職員で、市の再任用ではなく、外郭団体に再就職した者の給与等の取り扱いについては、各外郭団体での独自採用というものの、同時期に退職した市に再任用される職員との均衡を図る必要から、市より基本的な考え方（給与基準）が示されている。</p> <p>事業団では、期末手当・勤勉手当については、従前より市と異なる事業団独自の支給方法・支給率であったことから、前述の市の基準に沿って定められた要綱では、市の支給率に準じた6月・12月以外に3月の勤勉手当（1か月分）の支給も規定されているが、事業団独自である3月分の支給の是非について検討されたい。</p>	措置状況	<p>1. 措置済（平成24年4月1日）</p> <p>平成24年3月21日開催の定例理事会において、就業規則等の一部改正の承認を受け、平成24年4月1日付けにて規則第1号公益財団法人八尾市文化振興事業団就業規則及び要項第19号公益財団法人八尾市文化振興事業団 管理職職員の雇用に関する要綱の改正を行いました。</p>
<p>4 指定管理に係る業務について</p> <p>指定管理者基本協定書に規定された運営計画書が提出されていないので、適正な事務処理に改められたい。</p>	措置状況	<p>1. 措置済（平成24年3月30日）</p> <p>平成24年3月30日付八文推82号にて平成24年度八尾市生涯学習センター運営計画書を提出しました。</p>

財政援助団体等監査の結果に対する措置の内容

公益財団法人八尾体育振興会

指摘事項	講じた措置又は経過の報告	
<p>1 指定管理に係る業務について</p> <p>(1) 指定管理者基本協定書に基づく運営計画書の提出について、協定書規定の期限より遅延しているため、適正な事務処理に改められたい。</p>	措置状況	3. 検討中
<p>(2) 協定書に基づき毎月の利用者数及び収入状況等を記載した管理運営報告書を教育委員会へ提出しているが、提出者名が指定管理者である八尾体育振興会グループではなく財団名となっているため改められたい。また、提出日の記載がなく、提出根拠である協定書の条項の記載が一部誤っているため改められたい。</p>	措置状況	1. 措置済（平成 23 年 10 月 1 日）
<p>2 契約事務について</p> <p>(1) 契約書に契約締結日の記入がもれているものが見受けられたため、適正な事務処理に改められたい。</p>	措置状況	1. 措置済（平成 23 年 10 月 1 日）
<p>(2) 契約締結日が適切でないもの、見積書の日付が契約締結日より後となっているものが見受けられたため適正に処理されたい。</p>	措置状況	1. 措置済（平成 23 年 10 月 1 日）
		職員会議において、事務処理を適切に行うように指示を致しました。又、記載漏れに関するチェックを強化します。
		職員会議において、事務処理を適切に行うように指示を致しました。又、記載漏れに関するチェックを強化します。

財政援助団体等監査の結果に対する措置の内容

公益財団法人八尾体育振興会

指摘事項	講じた措置又は経過の報告				
(3) 賃貸借契約書において、契約者名の表記が一致し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。	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="562 360 691 398">措置状況</td> <td data-bbox="691 360 1419 398">1. 措置済（平成 24 年 4 月 1 日）</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="562 398 1419 595">平成 24 年度の契約締結分より適切な内容に改めました。</td> </tr> </table>	措置状況	1. 措置済（平成 24 年 4 月 1 日）	平成 24 年度の契約締結分より適切な内容に改めました。	
措置状況	1. 措置済（平成 24 年 4 月 1 日）				
平成 24 年度の契約締結分より適切な内容に改めました。					
(4) 各施設の管理・清掃にかかる業務委託において、基準単価以外の単価について契約書に記載さ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。	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="562 595 691 633">措置状況</td> <td data-bbox="691 595 1419 633">1. 措置済（平成 24 年 4 月 1 日）</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="562 633 1419 904">超過業務の取扱いに関して、契約書内に明記することができない旨、契約先より意見があったので、別途覚書を作成し、今年度の契約分から適用致しました。</td> </tr> </table>	措置状況	1. 措置済（平成 24 年 4 月 1 日）	超過業務の取扱いに関して、契約書内に明記することができない旨、契約先より意見があったので、別途覚書を作成し、今年度の契約分から適用致しました。	
措置状況	1. 措置済（平成 24 年 4 月 1 日）				
超過業務の取扱いに関して、契約書内に明記することができない旨、契約先より意見があったので、別途覚書を作成し、今年度の契約分から適用致しました。					
3 支出事務について (1) 支出負担行為伺書、支出命令書において起案日や決裁日の記入もれや修正液による修正がされている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。	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="562 904 691 943">措置状況</td> <td data-bbox="691 904 1419 943">1. 措置済（平成 23 年 10 月 1 日）</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="562 943 1419 1214">職員会議において、事務処理を適切に行うように指示を致しました。又、記載漏れに関するチェックを強化します。</td> </tr> </table>	措置状況	1. 措置済（平成 23 年 10 月 1 日）	職員会議において、事務処理を適切に行うように指示を致しました。又、記載漏れに関するチェックを強化します。	
措置状況	1. 措置済（平成 23 年 10 月 1 日）				
職員会議において、事務処理を適切に行うように指示を致しました。又、記載漏れに関するチェックを強化します。					
(2) 支出命令書に添付される委託業務に係る業務完了届において、業務完了確認日、業務完了確認者の記入、押印もれなどが見受けられたので、適正な事務処理に改められたい。	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="562 1214 691 1252">措置状況</td> <td data-bbox="691 1214 1419 1252">1. 措置済（平成 23 年 10 月 1 日）</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="562 1252 1419 1520">職員会議において、事務処理を適切に行うように指示を致しました。又、記載漏れに関するチェックを強化します。</td> </tr> </table>	措置状況	1. 措置済（平成 23 年 10 月 1 日）	職員会議において、事務処理を適切に行うように指示を致しました。又、記載漏れに関するチェックを強化します。	
措置状況	1. 措置済（平成 23 年 10 月 1 日）				
職員会議において、事務処理を適切に行うように指示を致しました。又、記載漏れに関するチェックを強化します。					

財政援助団体等監査の結果に対する措置の内容

公益財団法人八尾市文化財調査研究会

指摘事項	講じた措置又は経過の報告
<p>1 支出事務について 請求の日や宛先が未記入のままの請求書で支出の処理をしているものや、業務委託に係る完了確認書等において日付の記載や確認者印の押印がされていないもの等が見受けられたので、財団の会計規則に則り適正に処理されたい。</p>	<p>措置状況 1. 措置済(平成24年4月1日) 規則の規定による適正な会計処理を行うよう職員に周知徹底しました。</p>
<p>2 施設の管理に係る業務委託契約関係事務について (1) 施設の管理のための業務委託契約に係る回議書において、随意契約の適用理由が不適切なものが見受けられたので、適正な処理となるよう改められたい。</p>	<p>措置状況 1. 措置済(平成24年4月1日) 今後、随意契約に適用する施行令の条項を守り、適正な処理を行うよう職員に周知徹底しました。</p>
<p>(2) 施設の管理のための業務委託契約に際して提出を受けた見積書や請書に日付の記載がないまま受理している例が多く見受けられたので、適正な処理となるよう留意されたい。</p>	<p>措置状況 1. 措置済(平成24年4月1日) 契約等において見積書や請書等の内容を十分精査し適正な事務処理を行うよう職員に周知徹底しました。</p>
<p>(3) 業務委託等に係る契約書において、財団の所在地や代表者名を記載していないものや誤っているもの、契約締結日が記載されていないものが見受けられたので、適正に処理されたい。</p>	<p>措置状況 1. 措置済(平成24年4月1日) 契約等において契約書の内容を十分精査し適正な事務処理を行うよう職員に周知徹底しました。</p>