

## 措置状況報告書

監査の名称：平成27年度 定期監査

部 局 名：教 育 部

指摘事項等	措置内容又は措置方針等	措置状況等
<p><b>【学校教育課】</b></p> <p>(1) 備品の管理事務について 備品台帳の管理が不適切なもの 大分市物品取扱規則の規定では、物品取扱者は備品台帳等の必要な帳簿を備えて整理しなければならないとされている。</p> <p>しかしながら、機構改革により学校教育課に属さなくなった備品がそのまま備品台帳に登録されていた。</p> <p>今後は、規則に従い管理換えの手続を行うなど適正な事務処理をされたい。</p>	<p>機構改革により管理換えの手続きが漏れていたものについて、管理換えの事務処理を行いました。</p> <p>今後は適正な事務処理を行うよう十分注意致します。</p>	措置済
<p><b>【スポーツ・健康教育課】</b></p> <p>(1) 公有財産の管理事務について 財産台帳が規定の様式どおりに整備されていないもの 大分市公有財産規則の規定では、部長等は、その所管に属する公有財産について財産台帳(第5号様式)を備え、公有財産の種類に従い必要な事項を記載し、異動のあったときは、直ちに整理しなければならないとされている。</p> <p>しかしながら、一部の施設において財産台帳が規定の様式どおりに整備されておらず、登記事項や取得価格等必要な事項が記載されていないものが見受けられた。</p> <p>今後は、規則に従い適正な事務処理をされたい。</p>	<p>現在、財産台帳を整備中です。</p> <p>なお、今後は大分市公有財産規則に則り適正な事務処理をする様努めます。</p>	措置方針決定済
<p><b>【社会教育課】</b></p> <p>(1) 備品の管理事務について 備品台帳の管理が不適切なもの 大分市物品取扱規則の規定では、物品取扱者は備品台帳等の必要な帳簿を備えて整理しなければならないとされている。</p>	<p>現在、備品台帳を整備中です。今後は規則に従い適正な事務処理に努めます。</p>	措置方針決定済

しかしながら、機構改革により社会教育課に属さなくなった備品がそのまま備品台帳に登録されていた。

今後は、規則に従い管理換えの手続を行うなど適正な事務処理をされたい。

### **[文化財課]**

#### (1) 公有財産の管理事務について

公有財産貸付台帳が整備されていないもの

大分市公有財産規則の規定では、部長等は、その所管に属する公有財産について、貸付及び使用許可の状況を明らかにするため公有財産貸付台帳(第7号様式)を備え、当該財産に異動を生じた場合には、その都度整理しなければならないとされている。

しかしながら、電柱や自動販売機の設置等の使用許可を行っているものについて、公有財産貸付台帳が整備されていなかった。

今後は、規則に従い適正な事務処理をされたい。

### **[美術振興課]**

#### (1) 美術館の観覧料等の徴収事務について

ア. 公金収入事務委託契約が適正に行われていないもの

大分市財務規則の規定では、市長は、地方自治法施行令の規定により、私人に歳入の徴収又は収納の事務の委託をしようとするときは、委託をしようとする私人との間に、歳入の種類、納入義務者の範囲、委託しようとする事務の内容、期間、委託手数料その他委託に必要な事項を内容とする公金収入事務委託契約を締結しなければならないとされている。

しかしながら、美術館の観覧料及びミュージアムショップの売上金について、管理委託契約により私人にその収納事務をさせていたが、規則に定める公金収入委託事務に必要な事項が定められていなかった。

今後は、規則に従い、公金収入事務

公有財産貸付台帳が整備されていませんでしたので、整備しました。

今後は、適正な事務処理をいたします。

措置済

美術館の観覧料及びミュージアムショップの売上金の徴収事務について、公金収入事務委託契約を委託先と締結しました。

今後は、規則に従い適正な事務処理に努めます。

措置済

委託契約を締結するなど、適正な事務  
処理をされたい。