

健康福祉部

監査を実施した 監査委員名	伊藤 智 清 三好 徹 石井 勇 鈴木 大介
監査の種類	定期監査
監査の期間	平成30年1月9日～平成30年2月15日
監査の対象課	健康福祉部 健康福祉政策課・地域医療課・地域福祉課・健康推進課
監査の方法	<p>監査対象とした所属の財務に関する事務及び事業等が、法令等に準拠し適正に行われているか、また経済的・効率的な執行が行われているか等を主眼において監査を行った。</p> <p>監査にあたっては、契約書等の関係書類・帳票類の全部若しくは一部を抽出して審査・検査するとともに、関係職員に説明を求める質問調査のほか、必要に応じて実査を行った。</p>
監査の対象事項	<p>○共通項目</p> <ul style="list-style-type: none"> ・予算の執行状況 ・現金等の取扱状況 ・補助金、交付金の事務処理状況 ・契約事務の処理状況 ・財産の維持管理状況 <p>○重点項目</p> <p>健康福祉政策課：社会福祉法人会計指導員の賃金について</p> <p>地域医療課：調剤業務に関する委託料について</p> <p>地域福祉課：松戸市地域福祉計画推進委員会委員報酬について</p> <p>健康推進課：食品衛生協会補助金について</p>

健康福祉政策課

1 職員の配置状況

課長 …………… 課長補佐2人 ……… 主幹 ……… 5人

参事補

計 21人

指導監

ほか再任用職員1人

法人監査担当室 …………… 4人

健康福祉政策課付 係員6人

2 配当予算の執行状況 (平成29年11月末日現在)

一般会計 歳入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
財産収入	財産売払収入	0	476,000	476,000	0
寄附金	寄附金	0	947,257	947,257	0
諸収入	雑入	0	279,000	153,000	126,000
計		0	1,702,257	1,576,257	126,000

一般会計 歳入 (繰越明許費)

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
国庫支出金	国庫補助金	1,443,806,000	1,183,211,000	1,183,211,000	0

一般会計 歳出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	未 執 行 額
款	項				
		円	円	%	円
総務費	総務管理費	9,629,000	0	0.00	9,629,000
民生費	社会福祉費	498,000	456,425	91.65	41,575
衛生費	保健衛生費	4,530,000	879,619	19.42	3,650,381
計		14,657,000	1,336,044	9.12	13,320,956

一般会計 歳出 (繰越明許費)

予 算 科 目		予 算 現 額	支出負担行為額	執 行 率	未 執 行 額
款	項				
		円	円	%	円
民生費	社会福祉費	1,442,772,000	1,094,161,708	75.84	348,610,292

一般会計 歳出 (法人監査担当室)

予 算 科 目		予 算 現 額	支出負担行為額	執 行 率	未 執 行 額
款	項				
		円	円	%	円
民生費	社会福祉費	8,011,000	5,318,034	66.38	2,692,966

3 重点項目

社会福祉法人会計指導員の賃金について

ア 支給対象となる事実の確認について

イ 支給金額の算定基準について

ウ 金額積算の根拠について

エ 支払方法について

4 監査の結果

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

地域医療課

1 職員の配置状況

課長 3人

計 4人

2 配当予算の執行状況 (平成29年11月末日現在)

一般会計 歳入

予算科目		予算現額	調定額	収入済額	収入未済額
款	項				
		円	円	円	円
使用料及び 手数料	使用料	105,573,000	61,968,281	49,162,661	12,805,620
寄附金	寄附金	0	200,000	200,000	0
繰入金	基金繰入金	650,000,000	0	0	0
諸収入	雑入	485,000	331,357	262,795	68,562
計		756,058,000	62,499,638	49,625,456	12,874,182

一般会計 歳出

予算科目		予算現額	支出負担行為額	執行率	未執行額
款	項				
		円	円	%	円
衛生費	保健衛生費	379,274,000	249,616,540	65.81	129,657,460
土木費	道路橋りょう費	296,000,000	224,008,280	75.68	71,991,720
計		675,274,000	473,624,820	70.14	201,649,180

一般会計 歳出 (通次繰越)

予算科目		予算現額	支出負担行為額	執行率	未執行額
款	項				
		円	円	%	円
土木費	道路橋りょう費	5,700,000	5,546,000	97.30	154,000

一般会計 歳出 (繰越明許費)

予算科目		予算現額	支出負担行為額	執行率	未執行額
款	項				
		円	円	%	円
土木費	道路橋りょう費	43,325,960	20,955,627	48.37	22,370,333

3 重点項目

調剤業務に関する委託料について

- ア 委託内容について
- イ 委託の相手方及び選定方法について
- ウ 委託料の算定について
- エ 委託内容の履行確認について
- オ 委託料の支出について

4 監査の結果

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

5 平成28年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

松戸市夜間小児急病センター用医薬材料について
納品時の検収を行っていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

平成29年度における調剤業務に関する委託契約を締結する際に、仕様書に「調剤業務に使用する薬剤の検収及び管理を行うこと」を明記することにより、受託者が薬剤納品時の検収及び適切な管理ができるよう改めた。

「改善確認済」

地域福祉課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐……………8人

計 10人

2 配当予算の執行状況 (平成29年11月末日現在)

一般会計 歳入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
使用料及び手数料	使用料	59,957,000	40,490,497	40,025,045	465,452
県支出金	県補助金	1,620,000	0	0	0
	委託金	885,000	0	0	0
財産収入	財産運用収入	4,263,000	2,693,500	2,693,500	0
	財産売払収入	1,068,000	678,172	662,974	15,198
諸収入	貸付金元利収入	8,050,000	15,773,613	2,083,142	13,690,471
	雑入	3,000	532,609	532,319	290
計		75,846,000	60,168,391	45,996,980	14,171,411

一般会計 歳出

予 算 科 目		予 算 現 額	支出負担行為額	執 行 率	未 執 行 額
款	項				
		円	円	%	円
民生費	社会福祉費	255,653,000	211,559,699	82.75	44,093,301
衛生費	保健衛生費	198,331,000	188,728,812	95.16	9,602,188
諸支出金	災害援護資金 貸付金	1,000	0	0.00	1,000
計		453,985,000	400,288,511	88.17	53,696,489

3 重点項目

松戸市地域福祉計画推進委員会委員報酬について

ア 支給対象となる事実の確認について

イ 支給金額の算定基準について

ウ 金額積算の根拠について

エ 支払方法について

4 監査の結果

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

5 平成28年度定期監査の結果に対する措置状況

(要望・検討の要旨)

法外援護事業委託について

仕様書の記載内容と実際の事業内容に一部不整合が見られた。事業目的を達成するための最適な執行形態について検討するよう要望する。

(措置報告の概要)

法外援護金の申請の際に生活支援課長の副申を添付することとしていたが、平成28年度から生活支援課で確認書を添付することに仕様変更した。また、平成29年度から相談員人件費を予算措置するとともに、受託者である社会福祉協議会に内規の変更を指示し、社会福祉協議会内で事業を完結できるようにした。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

福祉団体援護委託について

事業委託の意図を明確に示すため、仕様書の記載内容を見直しするとともに、事業目的を達成するための最適な執行形態について検討するよう要望する。

(措置報告の概要)

平成28年度から仕様書を変更し、援護の対象となる福祉団体の活動目的・概要を明確にした。また、平成29年度より事務費の予算化を行い委託料に含み契約締結した。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

松戸市北山会館自動体外式除細動器賃貸借契約(長期継続契約)について

予定価格調書の作成については、秘密性の観点から入札日の直前に作成するよう要望する。

(措置報告の概要)

長期継続契約であるため、次期入札より予定価格調書の作成を入札日の直前に作成する旨の周知徹底を図った。

「改善確認済」

健康推進課

1 職員の配置状況

課長	課長補佐 保健師長3人	主幹 主幹保健師	17人
指導監2人	看護師長 歯科衛生士長 栄養士長		
	中央保健福祉センター		4人
	小金保健福祉センター		3人
	常盤平保健福祉センター		3人
			計 39人
			ほか再任用職員4人

2 配当予算の執行状況 (平成29年11月末日現在)

一般会計 歳入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
使用料及び 手数料	使用料	58,632,000	58,057,863	54,851,821	3,206,042
	手数料	0	3,300	3,300	0
国庫支出金	国庫補助金	1,173,000	0	0	0
県支出金	県補助金	38,818,000	0	0	0
財産収入	財産運用収入	0	120,000	120,000	0
繰入金	基金繰入金	42,123,000	0	0	0
諸収入	雑入	11,436,000	7,177,400	7,104,900	72,500
計		152,182,000	65,358,563	62,080,021	3,278,542

一般会計 歳出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	未 執 行 額
款	項				
		円	円	%	円
総務費	総務管理費	227,500	114,048	50.13	113,452
衛生費	保健衛生費	2,224,330,000	1,466,248,907	65.92	758,081,093
計		2,224,557,500	1,466,362,955	65.92	758,194,545

3 重点項目

食品衛生協会補助金について

ア 補助金の交付について

イ 補助金の算出について

ウ 補助の効果について

エ 補助金の交付時期について

オ 補助金の交付条件について

カ 補助金の支出について

4 監査の結果

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

5 平成28年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

検体検査業務委託について

財務規則第162条第1項の規定に反し、契約書に特約を付することなく部分払をしていた。

今後は、規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

平成29年度契約より委託料金を四半期ごとに請求するものとして契約書に明記した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

松戸市中央保健福祉センター自家用電気工作物保安業務委託について

松戸市中央保健福祉センターエレベーター保守点検業務委託について

予定価格が予算額を超えて設定されていた。

今後は、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

平成29年度の契約事務においては、財務規則に則り、予定価格が予算額を超えて設定されていないことの確認を十分に行い、事務処理に誤りがないよう改善した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

松戸市中央保健福祉センター冷暖房機・附属設備及び自動制御装置保守点検業務委託について

契約書の履行期間に誤りがあった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

平成29年度の契約事務においては、契約書の履行期間等の契約内容の確認を十分に行い、事務処理に誤りがないよう改善した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

松戸市小金保健福祉センター及び小金支所機械警備業務委託について

長期継続契約は、「松戸市長期継続契約を締結することができる契約に関する条例」第2条の適用条項を契約書に記載することとされているが、記載されていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

本契約に係る長期継続契約の適用条項が契約書に記載されていなかったことについては、契約相手方の了承のうえ長期継続契約の適用条項を追加した契約書を取り交わし、改善した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

健康診査等に関する業務委託について

がん集団検診事業委託について

高齢者のインフルエンザ個別予防接種業務委託について

予定価格決定者に誤りがあった。

今後は、事務決裁規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

予定価格決定者は、事務決裁規程に則り、平成29年度より改善した。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

白井聖地公園清掃等管理委託について

設計金額と予定価格が一致していなかった。

今後は、設計金額に基づいた予定価格とするよう要望する。

(措置報告の概要)

平成29年度の契約事務においては、設計金額と予定価格が一致していることの確認を十分に行い、事務処理に誤りがないよう改善した。

「改善確認済」