

平成 29 年度

# 定期監査報告書

松戸市監査委員



# 目 次

## 定期監査報告

1 総 務 部	-----	3
2 総 合 政 策 部	-----	19
3 会 計 課	-----	29
4 市 議 会 事 務 局	-----	33
5 財 務 部	-----	37



松 監 第 1 1 5 号  
平成29年11月24日

松 戸 市 長 本郷谷 健 次 様  
松 戸 市 議 会 議 長 深 山 能 一 様

松戸市監査委員 伊 藤 智 清  
同 三 好 徹  
同 石 井 勇  
同 鈴 木 大 介

定 期 監 査 の 結 果 に つ い て

地方自治法第199条第4項の規定に基づき実施した定期監査について、同条第9項の規定により、その結果を次のとおり提出します。



総務部

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29年8月28日～平成29年10月12日
監査の対象課	総務部 行政経営課・総務課・人事課・危機管理課・情報政策課・ 男女共同参画課
監査の方法	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。 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。
監査の対象事項	○共通項目 ・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 ○重点項目 行政経営課 : 行政アドバイザー報償費について 総務課 : ふるさと納税一括代行業務委託料について 人事課 : 職業性ストレス簡易調査業務委託料について 危機管理課 : 災害用井戸水循環浄化装置保守点検及び飲 料貯水槽清掃滅菌業務委託料について 情報政策課 : 情報システムバックアップデータ外部保管業務 委託料について 男女共同参画課 : 松戸市女性センター窓口業務委託料について

## 行政経営課

### 1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐3人 …… 8人

専門監

計 13人

### 2 配当予算の執行状況 (平成29年7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
国庫支出金	国庫補助金	14,000	0	0	0
県支出金	県負担金	6,273,000	0	0	0
	委託金	529,000	529,000	529,000	0
計		6,816,000	529,000	529,000	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	21,378,000	8,994,782	42.07	12,383,218

### 3 重点項目

行政アドバイザー報償費について

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。

##### (意見)

市全体における情報共有の仕組みの構築については努力をされているところであるが、監査結果において、依然として不適切な事務処理が繰り返されていることから、内部統制機能について、より一層の強化を図られたい。

# 総務課

## 1 職員の配置状況

課長 … 課長補佐2人 …………… 10人

計 15人

専門監

ほか再任用職員3人

情報公開担当室 …………… 主幹

## 2 配当予算の執行状況 (平成29年7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
国庫支出金	委託金	53,000	73,000	73,000	0
県支出金	委託金	7,552,000	5,149,680	5,149,680	0
寄附金	寄附金	20,000,000	2,079,000	1,740,000	339,000
繰入金	基金繰入金	4,649,000	0	0	0
諸収入	雑入	125,000	0	0	0
計		32,379,000	7,301,680	6,962,680	339,000

### 一般会計 歳入 (情報公開担当室)

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	130,000	46,340	46,340	0
諸収入	雑入	128,000	65,540	64,810	730
計		258,000	111,880	111,150	730

### 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	57,399,000	23,253,547	40.51	34,145,453
	統計調査費	9,135,000	2,539,493	27.80	6,595,507
計		66,534,000	25,793,040	38.77	40,740,960

一般会計 歳出 (情報公開担当室)

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
総務費	総務管理費	2,950,000	676,006	22.92	2,273,994

3 重点項目

ふるさと納税一括代行業務委託料について

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)

高速デジタル印刷機保守点検業務委託について

財務規則第143条第3項第1号に規定する履行保証保険証券に記載された契約保証金額が、同条第1項に規定する契約金額の100分の10以上に相当する額ではなかった。

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)

履行保証保険証券に記載の契約金額及び保険金額を適正な金額に訂正した。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

高速デジタル印刷機保守点検業務委託について

高速デジタル印刷機編集加工及び印刷製本業務委託について

財務規則第143条第3項第1号に規定する履行保証保険証券の記載内容に誤りがあった。

委託契約書及び履行保証保険証券の内容は同一とするよう要望する。

(措置報告の概要)

履行保証保険証券において、委託契約書と同一の契約期間及び契約日に訂正した。

「改善確認済」

# 人 事 課

## 1 職員の配置状況

課 長 … 課長補佐2人 … 主 幹2人 …………… 18人

計 29人

医務室

ほか再任用職員1人

保健師長 …………… 2人

人事課付3人

## 2 配当予算の執行状況 (平成29年7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
繰入金	基金繰入金	200,000,000	0	0	0
諸収入	雑入	12,175,000	1,240,425	1,168,425	72,000
計		212,175,000	1,240,425	1,168,425	72,000

### 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
議会費	議会費	193,272,000	68,850,828	35.62	124,421,172
総務費	総務管理費	3,865,984,000	1,018,336,791	26.34	2,847,647,209
	徴税費	1,079,983,000	370,176,839	34.28	709,806,161
	戸籍住民基本台帳費	931,576,000	323,399,572	34.72	608,176,428
	選挙費	77,575,000	25,428,149	32.78	52,146,851
	統計調査費	43,706,000	12,544,250	28.70	31,161,750
	監査委員費	123,975,000	42,265,500	34.09	81,709,500
民生費	社会福祉費	997,412,000	356,144,840	35.71	641,267,160
	児童福祉費	3,737,279,000	1,284,254,021	34.36	2,453,024,979
	生活保護費	829,869,000	292,402,741	35.23	537,466,259
	市民センター費	29,599,000	7,590,806	25.65	22,008,194

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	1,012,149,000	347,098,718	34.29	665,050,282
	清掃費	994,102,000	345,478,278	34.75	648,623,722
労働費	労働諸費	6,960,000	2,441,537	35.08	4,518,463
農林水産業費	農業費	110,122,000	43,024,349	39.07	67,097,651
商工費	商工費	252,816,000	94,228,119	37.27	158,587,881
土木費	土木管理費	899,956,000	323,925,023	35.99	576,030,977
	道路橋りょう費	200,146,000	69,085,585	34.52	131,060,415
	都市計画費	1,004,734,000	372,196,653	37.04	632,537,347
	住宅費	20,660,000	4,630,554	22.41	16,029,446
消防費	消防費	4,773,556,000	1,557,474,635	32.63	3,216,081,365
教育費	教育総務費	1,219,680,000	346,099,296	28.38	873,580,704
	小学校費	447,545,000	168,284,507	37.60	279,260,493
	中学校費	207,056,000	69,995,487	33.81	137,060,513
	高等学校費	676,206,000	230,591,590	34.10	445,614,410
	社会教育費	680,594,000	243,650,361	35.80	436,943,639
	保健体育費	753,287,000	254,695,464	33.81	498,591,536
計		25,169,799,000	8,274,294,493	32.87	16,895,504,507

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	1,034,000	319,440	30.89	714,560

国民健康保険特別会計 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	361,224,000	120,485,058	33.35	240,738,942
	徴收費	11,475,000	3,151,042	27.46	8,323,958
計		372,699,000	123,636,100	33.17	249,062,900

松戸競輪特別会計 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	71,196,000	24,158,186	33.93	47,037,814

下水道事業特別会計 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
下水道事業費	下水道管理費	155,738,000	53,600,786	34.42	102,137,214
	下水道建設費	212,363,000	75,043,295	35.34	137,319,705
計		368,101,000	128,644,081	34.95	239,456,919

公設地方卸売市場事業特別会計 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
市場事業費	市場業務費	41,230,000	13,112,606	31.80	28,117,394

介護保険特別会計 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	487,489,000	161,622,863	33.15	325,866,137
	徴收費	1,063,000	395,820	37.24	667,180
	介護認定審査会費	50,913,000	16,730,854	32.86	34,182,146
地域支援事業費	一般介護予防事業費	1,632,000	457,131	28.01	1,174,869
	包括の支援事業・任意事業費	65,127,000	17,614,773	27.05	47,512,227
計		606,224,000	196,821,441	32.47	409,402,559

後期高齢者医療特別会計 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	80,785,000	29,852,074	36.95	50,932,926
	徴收費	2,124,000	636,852	29.98	1,487,148
計		82,909,000	30,488,926	36.77	52,420,074

### 3 重点項目

職業性ストレス簡易調査業務委託料について

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。

## 危機管理課

### 1 職員の配置状況

課長..... 6人

参事補2人

計 10人

専門監

### 2 配当予算の執行状況 (平成29年7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
繰入金	基金繰入金	3,214,000	0	0	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
民生費	災害救助費	2,000	0	0.00	2,000
消防費	消防費	85,940,000	33,508,137	38.99	52,431,863
計		85,942,000	33,508,137	38.99	52,433,863

### 3 重点項目

災害用井戸水循環浄化装置保守点検及び飲料貯水槽清掃滅菌業務委託料について

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)

松戸市防災行政無線及び松戸市設置計測震度計等保守点検業務委託について財務規則第143条第3項第3号の規定では、契約保証金が免除できる契約を請負契約では300万円未満としているが、当該契約において契約金額が300万円以上であるにもかかわらず、免除していた。

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)

契約の相手方から、履行保証保険証券を受領し、財務規則第143条第3項第1号の規定により契約保証金を免除した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

松戸市防災行政無線及び松戸市設置計測震度計等保守点検業務委託について仕様書は、適正な履行確保の観点から袋綴じ等により契約書と一体とするべきであるが綴じ込まれていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

平成29年度契約においては、仕様書と契約書を一体とした。

「改善確認済」

## 情報政策課

### 1 職員の配置状況

課長…………… 課長補佐2人 …… 主幹 …………… 10人 計 14人

### 2 配当予算の執行状況 (平成29年7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
国庫支出金	国庫補助金	0	2,652,000	0	2,652,000
財産収入	財産運用収入	0	8,601,200	8,601,200	0
諸収入	雑入	0	67,400	0	67,400
計		0	11,320,600	8,601,200	2,719,400

#### 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	1,140,227,000	873,675,705	76.62	266,551,295

### 3 重点項目

情報システムバックアップデータ外部保管業務委託料について

- 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、おおむね適正に執行されていたが、次のとおり改善の必要があるものが認められた。

(指摘事項)

ネットワークシステムサポート及び個別システムサポート業務委託について

地理情報庁内システム保守委託について

地理情報公開システム保守委託について

契約書について、財務規則第141条第1項第8号の規定による契約保証金に関する条文が記載されていなかった。

今後は、規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(要望・検討事項)

契約事務について

チェックシートを作成しチェック体制の強化に努めているが、管理職を中心とした更なるチェック体制の構築を図るよう要望する。

#### 5 平成28年度の定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

中間サーバコネクタシステム保守委託について

契約保証金の免除は、財務規則第143条第3項第3号の規定により行うべきところを第1号としていた。

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)

起案者及び事業担当者、経理主任及び所属長による確認体制を構築するとともに、契約書を修正した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

ネットワークシステムサポート及び個別システムサポート業務委託について

監督職員選任通知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)

監督職員選任通知書の履行期間を訂正し、再度契約相手方に通知をした。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

情報系オフィスアプリケーション賃貸借について

見積要領の記載が不十分だった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

見積要領に月額である旨を記載した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

松戸市基幹系システム運用業務委託について

税・国保・福祉関連システム等帳票作成用データ及び納品物配送委託について

年金生活者支援給付金に係る国民年金システム改修業務委託について

契約書では監督職員を選任し契約相手方に通知することが定められているが、監督職員を選任したものの、これを通知していなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

早急に監督職員選任通知書を作成し、契約相手方に通知をした。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

契約事務について

関係規則等の理解不足やチェック機能の不備等による誤りが多数見受けられた。

今後は、関係規則等に対する理解を十分に深めるとともに、チェック体制を強化するなど、より一層の適正な事務執行に努めるよう要望する。

(措置報告の概要)

チェックシートを作成し、関係規則の周知徹底とチェック体制の強化を図った。

「改善確認済」

## 男女共同参画課

### 1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐 …… 3人 計 5人

### 2 配当予算の執行状況 (平成29年7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	1,626,000	581,982	575,393	6,589
国庫支出金	国庫補助金	805,000	805,000	0	805,000
県支出金	委託金	267,000	168,000	168,000	0
諸収入	雑入	70,000	23,910	18,470	5,440
計		2,768,000	1,578,892	761,863	817,029

#### 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	34,294,000	19,806,699	57.76	14,487,301

### 3 重点項目

松戸市女性センター窓口業務委託料について

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。