

健康福祉部

監査を実施した 監査委員名	牧野英之 三好徹 杉山由祥 飯箸公明
監査の種類	定期監査
監査の期間	平成28年1月7日～平成28年2月10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"> <li>・予算の執行状況</li> <li>・現金等の取扱状況</li> <li>・補助金、交付金の事務処理状況</li> <li>・契約事務の処理状況</li> <li>・財産の維持管理状況</li> </ul> <p>○重点項目</p> <p>健康福祉政策課：松戸市臨時福祉給付金に係る給付業務委託料について</p> <p>地域医療課：松戸市夜間小児急病センター管理運営委託料について</p> <p>地域福祉課：なし</p> <p>健康推進課：成人歯科健康診査業務委託料について</p>

## 健康福祉政策課

### 1 職員の配置状況

課長 …………… 課長補佐2人 …………… 4人

専門監                      看護師長

法人監査担当室 …………… 主幹2人 …… 4人

健康福祉政策課付 係員9人                      合計 24人

ほか再任用職員2人

### 2 配当予算の執行状況 (平成27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
国庫支出金	国庫補助金	722,000,000	505,400,000	505,400,000	0
寄附金	寄附金	0	938,020	938,020	0
繰入金	基金繰入金	30,000,000	0	0	0
諸収入	雑入	0	375,000	215,000	160,000
計		752,000,000	506,713,020	506,553,020	160,000

#### 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
総務費	総務管理費	92,312,000	0	0.00	92,312,000
民生費	社会福祉費	721,588,040	427,755,389	59.28	293,832,651
衛生費	保健衛生費	5,497,000	2,887,585	52.53	2,609,415
計		819,397,040	430,642,974	52.56	388,754,066

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	7,696,000	5,114,577	66.46	2,581,423

### 3 重点項目

松戸市臨時福祉給付金に係る給付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)

松戸市社会福祉法人の指導監査及び許可等に係る支援業務委託について  
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。

### 5 平成26年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

松戸市臨時福祉給付金及び子育て世帯臨時特例給付金に係るシステム開発及び大量出力業務について

契約書第5条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)

契約締結日をもって契約相手方へ監督職員を選任について通知を行った。

今後は、契約締結後、契約書を受託者へ渡す際、必要書類が揃っているか業務責任者が確認することとした。

「改善確認済」

## 地域医療課

### 1 職員の配置状況

課長 ..... 2人

専門監

計 4人

### 2 配当予算の執行状況 (平成27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	106,253,000	63,131,908	48,073,917	15,057,991
寄附金	寄附金	0	13,080,000	8,080,000	5,000,000
諸収入	雑入	543,000	353,940	321,415	32,525
計		106,796,000	76,565,848	56,475,332	20,090,516

#### 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	336,698,000	216,380,305	64.27	120,317,695
土木費	道路橋りょう費	36,657,000	34,540,090	94.23	2,116,910
計		373,355,000	250,920,395	67.21	122,434,605

### 3 重点項目

松戸市夜間小児急病センター管理運営委託料について

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)

松戸市夜間小児急病センター消防設備保守点検業務委託について  
契約書に落丁があった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

#### 5 平成26年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

松戸市夜間急病診療事業等実施に係る待機施設委託(精神科系)について  
予定価格調書について、消費税及び地方消費税を含んだ金額を予定価格として記載  
すべきところを税抜き金額を記載していた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

研修資料等を用いて予定価格調書作成事務の再確認を行った。

あわせて、平成27年度4月以降に締結した契約について、財務規則に則った適正な事務  
手続きがされていることを全員で確認した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

道路用除草業務委託について

当該契約にお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、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

研修資料等を用いて財務規則第143条の各号の内容について再確認を行った。

あわせて、平成27年度に締結した同契約について、財務規則に則った適正な事務  
手続きがされていることを全員で確認した。

「改善確認済」

## 地域福祉課

### 1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・主幹・・・6人

計 9人

### 2 配当予算の執行状況 (平成27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	55,358,000	35,026,633	34,061,048	965,585
県支出金	県補助金	2,614,000	0	0	0
	委託金	201,000	0	0	0
財産収入	財産運用収入	5,490,000	3,028,270	3,019,770	8,500
	財産売払収入	1,035,000	751,845	750,495	1,350
諸収入	貸付金元利収入	776,000	23,540,120	568,300	22,971,820
	雑入	4,000	2,150	2,050	100
計		65,478,000	62,349,018	38,401,663	23,947,355

#### 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	230,787,000	193,903,120	84.02	36,883,880
衛生費	保健衛生費	173,501,000	158,074,461	91.11	15,426,539
諸支出金	災害援護資金 貸付金	1,000	0	0.00	1,000
計		404,289,000	351,977,581	87.06	52,311,419

### 3 重点項目

なし

### 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)

焼骨合葬及び処分委託について

財務規則第139条ただし書の規定により、随意契約であることから予定価格調書の作成を省略しているが、予定価格を決裁書に明記していなかった。

今後は、規則に則った適正な事務処理を行われたい。

#### (指摘事項)

松戸市災害時被災者宿泊支援事業委託について

契約書に記載の被災者宿泊時の受入時間が実際と異なっているものがあつた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

#### (指摘事項)

北山市民会館使用料等について

誤った歳入番号で収納しているものがあつた。

今後は、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。

#### (要望・検討事項)

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。

#### (要望・検討事項)

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。

## 5 平成26年度定期監査の結果に対する措置状況

(要望・検討の要旨)

松戸市北山会館火葬・霊柩車運転業務委託について

財務規則第139条ただし書の規定により、随意契約であることから予定価格調書の作成を省略しているが、調書の作成は、契約事務における重要な意思決定行為である。

支出予定額が50万円以上の契約については、予定価格調書を作成されるよう要望する。

(措置報告の概要)

予定価格調書を作成するように改善した。

「改善確認済」

## 健康推進課

### 1 職員の配置状況

課長	課長補佐 指導監2人	…	主幹2人 副看護師長	…	18人
総保健師長	保健師長2人 歯科衛生士長 栄養士長2人				
	中央保健福祉センター	…	副保健師長2人	…	14人
	小金保健福祉センター	…	所長 副保健師長2人	…	14人
	常盤平保健福祉センター	…	副保健師長 副歯科衛生士長	…	9人
				計	75人
					ほか再任用職員2人

### 2 配当予算の執行状況 (平成27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	32,705,000	28,675,269	26,809,154	1,866,115
	手数料	0	600	600	0
国庫支出金	国庫補助金	17,769,000	12,000,000	0	12,000,000
県支出金	県補助金	28,666,000	0	0	0
財産収入	財産運用収入	0	108,000	108,000	0
繰入金	基金繰入金	43,986,000	0	0	0
諸収入	雑入	12,188,000	7,246,600	7,107,800	138,800
計		135,314,000	48,030,469	34,025,554	14,004,915

#### 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	300,000	184,032	61.34	115,968
衛生費	保健衛生費	2,187,752,000	1,391,306,036	63.60	796,445,964
計		2,188,052,000	1,391,490,068	63.59	796,561,932

### 3 重点項目

成人歯科健康診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。

### 5 平成26年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

高齢者インフルエンザ個別予防接種業務委託について

複数の業者と契約しているが、契約の際に見積書をそのうちの1者のみから徴取し、当該見積書の金額で他の業者とも契約していた。

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)

今年度より複数の業者から見積書を徴取するなど契約事務に関して財務規則に則った適正な事務処理を行うよう徹底を図った。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

松戸市中央保健福祉センター自動ドア保守点検業務委託について

松戸市小金保健福祉センター自動ドア保守点検業務委託について

業務完了前に業務完了届及び請求書を受理していた。

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27年度の契約事務においては、事前説明の徹底を図るとともに、契約相手方との連絡及び確認を十分に行い、業務完了後に請求書及び完了届の受理をするよう改善した。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

衛生団体補助金(松戸市公衆浴場組合)について

平成25年度の事業実施報告において、各会員一律に協力金が支払われているが、この協力金について補助金交付の条件である「松戸市公衆浴場組合の振興対策事業以外に使用しないこと」を満たしたかの確認が取れていなかった。平成26年度についても同様に支出していることから、補助金額確定の際には、適正な事務執行を行うよう要望する。

また、前払いをしているが、この支払方法は特例であることから、これを採用する根拠を明確にするよう要望する。

(措置報告の概要)

組合が行う振興対策について、各事業の内容及び要した経費にかかる報告書等の提出を求め、振興対策事業以外に使用されていないことを確認した。

支払方法については、事業の執行上、前金払で支出せざるを得ないものであることを確認した。

「改善確認済」