

松 監 第 8 0 号
平成28年11月25日

松 戸 市 長 本郷谷 健次 様
松 戸 市 議 会 議 長 大 井 知 敏 様
松 戸 市 選 挙 管 理 委 員 会
委 員 長 飯 沼 允 様

松 戸 市 監 査 委 員 牧 野 英 之
同 三 好 徹
同 杉 山 由 祥
同 飯 箸 公 明

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	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8月29日～平成28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 : 松戸市例規集データ更新等業務委託料について 総務課 : 平和大使長崎派遣等業務委託料について 人事課 : 新規採用職員トレーナー養成研修委託料について 危機管理課 : 松戸市災害対策本部運営図上訓練業務委託料について 情報政策課 : ウィルスバスター一式賃借料について 男女共同参画課 : 松戸市女性センター日常清掃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2人 …… 主幹 …… 8人

専門監

計 13人

2 配当予算の執行状況 (平成28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				
国庫支出金	国庫補助金	円 14,000	円 0	円 0	円 0
	委託金	0	72,700	72,700	0
県支出金	県負担金	5,958,000	0	0	0
	委託金	883,000	883,000	883,000	0
計		6,855,000	955,700	955,700	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				
総務費	総務管理費	円 21,925,000	円 9,753,667	% 44.49	円 12,171,333

3 重点項目

松戸市例規集データ更新等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。

(意見)

監査結果において、不適切な事務処理が繰り返されていることから、監査結果を共有する仕組みを構築し再発防止に活用するなど、市全体の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3人 …… 10人

専門監

情報公開担当室

計 15人
ほか再任用職員3人

2 配当予算の執行状況 (平成28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	0	0	0
県支出金	委託金	13,371,000	13,979,550	13,979,550	0
寄附金	寄附金	80,000,000	10,010,000	10,000,000	10,000
繰入金	基金繰入金	4,369,000	0	0	0
諸収入	雑入	80,000	0	0	0
計		97,873,000	23,989,550	23,979,550	10,000

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	140,000	46,970	46,970	0
諸収入	雑入	128,000	44,550	44,280	270
計		268,000	91,520	91,250	270

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	87,267,000	21,231,510	24.33	66,035,490
	統計調査費	14,985,000	11,679,819	77.94	3,305,181
計		102,252,000	32,911,329	32.19	69,340,671

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	3,113,000	811,720	26.08	2,301,280

3 重点項目

平和大使長崎派遣等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)

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。

(要望・検討事項)

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。

5 平成27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

契約書に印紙税法の印紙税額よりも低い金額の収入印紙が貼付されていた。

今後は、法令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27年度委託契約書の収入印紙について、印紙税法に定められた適正な金額の収入印紙を貼付した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

統計調査支援システム賃貸借(長期継続契約)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む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、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)

予定価格調書を消費税及び地方消費税を含む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ことについては、財務規則に則った適正な事務処理を行う。

なお、その後締結した他の契約では、適切に処理をした。

「改善確認済」

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	市民センター費	25,802,000	6,977,116	27.04	18,824,884
衛生費	保健衛生費	998,062,000	353,898,603	35.46	644,163,397
	清掃費	974,928,000	339,223,075	34.79	635,704,925
労働費	労働諸費	8,916,000	2,321,923	26.04	6,594,077
農林水産業費	農業費	115,762,000	42,169,068	36.43	73,592,932
商工費	商工費	268,120,000	89,820,200	33.50	178,299,800
土木費	土木管理費	957,135,000	322,674,199	33.71	634,460,801
	道路橋りょう費	199,518,000	67,535,365	33.85	131,982,635
	都市計画費	965,803,000	349,521,923	36.19	616,281,077
	住宅費	20,076,000	7,333,176	36.53	12,742,824
消防費	消防費	4,934,449,000	1,556,164,138	31.54	3,378,284,862
教育費	教育総務費	1,240,206,000	349,098,329	28.15	891,107,671
	小学校費	448,003,000	162,010,435	36.16	285,992,565
	中学校費	206,350,000	74,296,124	36.00	132,053,876
	高等学校費	688,370,000	239,166,657	34.74	449,203,343
	社会教育費	689,821,000	242,884,583	35.21	446,936,417
	保健体育費	766,453,000	265,999,065	34.71	500,453,935
計		25,582,655,000	8,265,380,516	32.31	17,317,274,484

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	349,909,000	115,533,684	33.02	234,375,316
	徴收費	9,968,000	3,171,418	31.82	6,796,582
計		359,877,000	118,705,102	32.98	241,171,898

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	73,105,000	24,554,601	33.59	48,550,399

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	200,232,000	70,591,378	35.25	129,640,622
	下水道建設費	181,666,000	62,559,480	34.44	119,106,520
計		381,898,000	133,150,858	34.87	248,747,142

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	47,902,000	17,581,030	36.70	30,320,970

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	467,112,000	145,162,271	31.08	321,949,729
	徴收費	1,218,000	366,630	30.10	851,370
	介護認定審査会費	49,296,000	15,358,167	31.15	33,937,833
地域支援事業費	介護予防・生活支援サービス事業費	1,676,000	0	0.00	1,676,000
	一般介護予防事業費	4,871,000	1,354,434	27.81	3,516,566
	包括的支援事業・任意事業費	13,372,000	3,700,123	27.67	9,671,877
計		537,545,000	165,941,625	30.87	371,603,375

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	79,635,000	27,654,099	34.73	51,980,901
	徴収費	2,215,000	580,782	26.22	1,634,218
計		81,850,000	28,234,881	34.50	53,615,119

3 重点項目

新規採用職員トレーナー養成研修委託料について

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……………課長補佐……………6人

参事補2人

計 10人

2 配当予算の執行状況 (平成28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	26,796,000	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	1,089,588	1,087,588	99.82	2,000
消防費	消防費	104,758,000	43,872,989	41.88	60,885,011
計		105,847,588	44,960,577	42.48	60,887,011

3 重点項目

松戸市災害対策本部運営図上訓練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。

(指摘事項)

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。

5 平成27年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

地域防災気象情報提供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提出に遅れが生じていた。

今後は、規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置結果の概要)

平成28年度契約においては、契約日と同一日に契約した履行保証保険証券を受理した。
「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……………11人

計 14人

2 配当予算の執行状況 (平成28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				
国庫支出金	国庫補助金	円 17,266,000	円 0	円 0	円 0
財産収入	財産運用収入	0	12,449,600	12,449,600	0
諸収入	雑入	0	88,938	0	88,938
計		17,266,000	12,538,538	12,449,600	88,938

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				
国庫支出金	国庫補助金	円 38,200,000	円 38,200,000	円 0	円 38,200,000

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				
総務費	総務管理費	円 1,077,074,000	円 797,810,130	% 74.07	円 279,263,870

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				
総務費	総務管理費	円 116,352,000	円 28,536,300	% 24.53	円 87,815,700

3 重点項目

ウィルスバスター一式賃借料について

ア 賃借料の内容について

イ 契約の相手方及び選定方法について

ウ 賃借料の算定について

エ 債務の確認について

オ 賃借料の支出について

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)

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。

(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

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。

(指摘事項)

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。

(指摘事項)

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。

(要望・検討事項)

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。

5 平成27年度の定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

情報システムバックアップデータ外部保管業務委託について

松戸市子育て支援・一時預りシステム保守委託について

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だ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28年度の同契約について、仕様書を袋綴じにより契約書と一体化した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

松戸市情報系サーバ機器及び関連システム賃貸借(長期継続契約)について

「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に係る事務手続上の留意事項」(平成23年8月22日付け財務本部長通知)によると、長期継続契約の予定価格決定者は、契約期間全体の総額により判断することとされているが、守られていなかった。

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28年度の長期継続契約について、「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に係る事務手続上の留意事項」に基づき、契約期間全体の総額により事務処理を行った。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

松戸市情報系サーバ機器及び関連システム賃貸借(長期継続契約)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、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)

該当する契約書内の条項を訂正した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

休日・時間外対応運用業務委託について

予定価格調書(単価契約)について、消費税及び地方消費税を含まない金額を記載すべきところを税込みの金額を記載していた。

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)

見積要領の見積書に記載する金額及び予定価格調書を消費税及び地方消費税を含む金額に統一した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

松戸市大容量ファイル転送システム賃貸借について

「全国町・字ファイル」賃貸借について

予定価格調書について、消費税及び地方消費税を含む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、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)

見積要領の見積書に記載する金額及び予定価格調書を消費税及び地方消費税を含む金額に統一した。

「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 …… 4人 計 6人

2 配当予算の執行状況 (平成28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				
使用料及び 手数料	使用料	円 1,621,000	円 577,998	円 566,123	円 11,875
県支出金	委託金	269,000	267,000	267,000	0
諸収入	雑入	74,000	31,710	27,300	4,410
計		1,964,000	876,708	860,423	16,285

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				
総務費	総務管理費	円 23,094,000	円 8,682,413	% 37.60	円 14,411,587

3 重点項目

松戸市女性センター日常清掃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。