

平成 29 年度

定期・財政援助団体等監査報告書

松戸市監査委員

目 次

定期監査報告

1 教 育 委 員 会	
生涯学習部 -----	3
学校教育部 -----	31
2 監 査 委 員 事 務 局 -----	49
3 消 防 局 -----	51
4 水 道 事 業 -----	63
5 病 院 事 業 -----	67

財政援助団体等監査報告

1 馬 橋 だ る ま 会 -----	91
(財政援助団体監査)	
2 特定非営利活動法人 まつどNPO協議会 -----	95
(指定管理者監査)	

松 監 第 5 9 号

平成29年8月4日

松 戸 市 長	本郷谷 健 次 様
松 戸 市 議 会 議 長	深 山 能 一 様
松戸市教育委員会教育長	伊 藤 純 一 様
松戸市水道事業管理者	山 室 武 様
松戸市病院事業管理者	山 浦 晶 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。

生涯学習部

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3月2日～平成29年4月19日
監査の対象課	生涯学習部 教育企画課・教育財務課・教育施設課・社会教育課・ スポーツ課・市民会館・生涯学習推進課・図書館・ 戸定歴史館・博物館
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 教育企画課 : 松戸市立東松戸小学校開校記念式典等業務委託料について 教育財務課 : 松戸市立東松戸小学校用校旗作成委託料について 教育施設課 : 松戸市立上本郷第二小学校屋内体育館耐力度測定委託料について 社会教育課 : 横須賀小学校資料室展示制作業務委託料について スポーツ課 : スポーツ推進委員報酬について 市民会館 : 松戸市民会館清掃警備等委託料について

監査の対象事項	生涯学習推進課 : 基礎学力再履修講座講師謝礼について 図書館 : 書誌データ変更対応作業委託料について 戸定歴史館 : 戸定邸庭園東屋復元工事に伴う設計委託料 について 博物館 : 松戸市立博物館映像機器等保守点検委託料 について
---------	---

教育企画課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐4人・・・10人

専門監2人

教育改革室・・・2人

計 22人

教育情報センター・・・3人

2 配当予算の執行状況 (平成29年1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
県支出金	県補助金	600,000	600,000	0	600,000

一般会計 歳入 (教育情報センター)

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	4,678,000	4,677,120	0	4,677,120

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
教育費	教育総務費	39,143,000	29,004,038	74.10	10,138,962
	小学校費	126,737,000	78,428,667	61.88	48,308,333
	中学校費	28,122,000	16,858,486	59.95	11,263,514
	高等学校費	1,185,235	1,185,235	100.00	0
	社会教育費	136,858,000	101,369,476	74.07	35,488,524
計		332,045,235	226,845,902	68.32	105,199,333

一般会計 歳出 (教育情報センター)

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
教育費	教育総務費	109,255,000	82,104,164	75.15	27,150,836
	小学校費	285,527,000	274,917,607	96.28	10,609,393
	中学校費	115,448,000	113,772,881	98.55	1,675,119
計		510,230,000	470,794,652	92.27	39,435,348

3 重点項目

松戸市立東松戸小学校開校記念式典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)

スクールアシスタントの勤務時間について

松戸市立学校に勤務する非常勤職員等就業規則第2条第2号に規定する勤務時間が守られていなかった。

今後は、規則に則った適正な事務処理を行われたい。

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)

教育委員会会議録作成委託について

単価契約をしているが、見積積算の前提となる予定数量が仕様書に明示されていなかった。
今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

平成28年度の業務委託契約より、仕様書に予定数量として会議録作成予定時間の項目を設けて記載した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

教育長用自動車賃貸借(長期継続契約)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。

(措置報告の概要)

賃貸借契約を実施する際は、予定価格調書を作成することとした。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

教育長用自動車賃貸借(長期継続契約)について

地方自治法施行令第167条の2第1項第1号の規定による随意契約を締結しているが、予定総額が財務規則の定める制限を超えていた。

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)

当該賃貸借の契約方法を地方自治法施行令第167条の2第1項第2号に改めた。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

学校事務支援システムアレルギー対応改修委託について

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)

業務委託契約を締結する際には、監督職員選任通知書の提出まで、複数の目でしっかり確認することとした。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

学校事務支援システムアレルギー対応改修委託について

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)

業務委託契約を締結する際には、地方自治法、同法施行令及び松戸市財務規則等、関係法令に従い、決裁を起案し、複数の目でしっかり確認することとした。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

馬橋小学校他13校教育用コンピュータ賃貸借(長期継続契約)について

教育長用自動車賃貸借(長期継続契約)について

支出負担行為決議票の決裁区分に誤りがあった。

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)

馬橋小学校他13校教育用コンピュータ賃貸借(長期継続契約)について、後日改めて教育長決裁の支出負担行為を作成した。

教育長用自動車賃貸借(長期継続契約)について、後日改めて部長専決の支出負担行為を作成した。

「改善確認済」

教育財務課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 11人

計 13人

ほか再任用職員3人

2 配当予算の執行状況 (平成29年1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	3,000,000	2,998,000	0	2,998,000
寄附金	寄附金	0	200,000	200,000	0
諸収入	雑入	10,038,000	7,279,525	6,632,248	647,277
計		13,038,000	10,477,525	6,832,248	3,645,277

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
教育費	教育総務費	8,679,000	7,098,378	81.79	1,580,622
	小学校費	630,733,409	448,971,293	71.18	181,762,116
	中学校費	356,521,344	250,047,787	70.14	106,473,557
計		995,933,753	706,117,458	70.90	289,816,295

3 重点項目

松戸市立東松戸小学校用校旗作成委託料について

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)

松戸市立小中学校草木収集運搬業務委託(第A地区)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。

教育施設課

1 職員の配置状況

課長・・・ 課長補佐・・・ 主幹3人・・・ 7人

合計 12人

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (平成29年1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	276,000	276,816	276,816	0
国庫支出金	国庫補助金	834,720,000	834,720,000	0	834,720,000
計		834,996,000	834,996,816	276,816	834,720,000

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
教育費	教育総務費	27,000	0	0.00	27,000
	小学校費	3,090,341,000	2,595,124,381	83.98	495,216,619
	中学校費	1,359,331,440	1,164,417,422	85.66	194,914,018
	高等学校費	97,000	76,896	79.27	20,104
	保健体育費	10,684,000	9,890,315	92.57	793,685
計		4,460,480,440	3,769,509,014	84.51	690,971,426

一般会計 歳出 (繰越明許)

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
教育費	小学校費	22,763,240	22,763,240	100.00	0

3 重点項目

松戸市立上本郷第二小学校屋内体育館耐力度測定委託料について

- 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)

松戸市立小中学校簡易専用水道法定検査業務委託について

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。

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)

松戸市立小中学校空調設備整備PFI事業支援業務委託について

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)

指摘事項をうけ、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し、財務規則に則った適正な事務処理を実施した。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

小中学校用地賃貸借契約について

土地賃貸借契約において、長期にわたり賃借料の見直しをせず、契約書に付した自動更新条項により更新を繰り返しているものが見られた。定期的に賃借料の見直しを図るためにも、自動更新条項を適用せず、契約期間満了の都度、新たに契約を締結するなどの検討をされるよう要望する。

(措置報告の概要)

平成28年度より賃貸借契約の自動更新を見直し、契約期間満了の都度、新たに契約を締結するよう変更した。

「改善確認済」

社会教育課

1 職員の配置状況

課長・・・ 課長補佐・・・ 主幹2人・・・ 11人

美術館準備室・・・ 1人

計 16人
ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (平成29年1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	8,531,000	7,472,242	6,659,260	812,982
国庫支出金	国庫補助金	2,250,000	1,822,000	0	1,822,000
県支出金	県負担金	105,000	100,000	100,000	0
	県補助金	1,202,000	689,000	0	689,000
財産収入	財産売払収入	45,000	26,900	26,900	0
寄附金	寄附金	0	127,120	127,120	0
繰入金	基金繰入金	20,700,000	0	0	0
諸収入	雑入	7,000,000	5,100,000	100,000	5,000,000
計		39,833,000	15,337,262	7,013,280	8,323,982

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
教育費	社会教育費	641,196,000	617,649,840	96.33	23,546,160

3 重点項目

横須賀小学校資料室展示制作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)

齋藤邸庭園管理業務委託について

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。

5 平成27年度定期監査の結果に対する措置状況

(要望・検討の要旨)

板倉鼎・須美子作品修復委託について

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)

当該委託に係る予定価格調書を作成し、決裁に添付することで改善した。

「改善確認済」

スポーツ課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐2人・・・主幹・・・・・・・ 4人

計 8人

2 配当予算の執行状況 (平成29年1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 76,910,000	円 75,333,860	円 74,772,490	円 561,370
諸収入	雑入	600,000	665,000	660,000	5,000
計		77,510,000	75,998,860	75,432,490	566,370

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				
教育費	保健体育費	円 510,286,000	円 472,189,716	% 92.53	円 38,096,284

3 重点項目

スポーツ推進委員報酬について

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、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)

江戸川河川敷スポーツ広場ゴミ運搬委託について

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。

(指摘事項)

江戸川河川敷スポーツ広場ゴミ運搬委託について

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。

(指摘事項)

江戸川河川敷スポーツ広場し尿等収集運搬委託について

契約書に定める契約保証金について、財務規則第143条第3項第1号と記載すべきところを同条第1項としていた。

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)

不動産鑑定評価委託について

不動産鑑定評価委託について

不動産鑑定評価委託について

不動産鑑定評価委託について

注)上記委託については、契約相手方及び鑑定地が異なるものです。

予定価格を設定していなかった。

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)

スポーツ推進委員報酬について

報酬の支給根拠となる個人活動報告書の記載に一部誤りがあった。

今後は、経過を残し報告書の訂正を求めるよう要望する。

(要望・検討事項)

千駄堀スポーツ広場管理委託について

ごみ処分費については、契約額に含めず別途支出しているが、契約保証金額の算定基礎に加算されていなかった。

今後は、契約保証金額の算定基礎に加算するよう要望する。

(要望・検討事項)

松戸市スポーツ指導者派遣事業補助金について

平成27年度決算における補助額が事業費を上回っていたため一部戻入したが、自己財源を事業費に充当していなかった。

今後は、事業費に充てる財源の優先度について検討するよう要望する。

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)

松戸市国際スポーツ交流事業日韓親善中学校バレーボール大会開催業務委託について

選手強化業務委託について

千葉県民体育大会選手等派遣業務委託について

印紙税法による課税文書である契約書に収入印紙の貼付がなかった。

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28年度契約において、収入印紙を貼付させることとした。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

郵券類等受払簿について

指定の様式と異なるものを使用していた。

今後は、郵券類等事務取扱要領に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

郵券類等事務取扱要領を確認の上、所定の様式に改めた。

「改善確認済」

市民会館

1 職員の配置状況

館長・・・主幹……………5人

参事補

計 8人

2 配当予算の執行状況 (平成29年1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	24,029,000	21,151,916	20,920,094	231,822
諸収入	雑入	120,000	87,340	87,020	320
計		24,149,000	21,239,256	21,007,114	232,142

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	316,407	305,458	96.54	10,949
教育費	社会教育費	138,882,000	124,181,665	89.42	14,700,335
計		139,198,407	124,487,123	89.43	14,711,284

3 重点項目

松戸市民会館清掃警備等委託料について

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。

(要望・検討事項)

天文設備保守委託について

財務規則第152条及び第153条に規定されている監督職員と検査職員に同一人が選任されていた。

監督職員と検査職員は契約履行の成果を左右するものであることから、両者の職務を同一人に行わせることは、職務の厳正を期する観点から適切ではない。

今後は、両者の職責の違いに留意されるよう要望する。

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)

松戸市民会館冷暖房運転業務委託について

松戸市民会館エレベーター保守点検業務委託について

地方自治法施行令第167条の2第1項第5号による随意契約の要件には該当しない。

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)

委託契約を実施する際は、予算額及び予定価格を確認後、地方自治法、同施行令及び松戸市財務規則に従い、決裁を起案することを周知し、複数による確認を行うこととした。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

市民会館使用料の調定について

調定額に誤りがあった。既に訂正を行っていたが、今後は内部でのチェック体制を強化するよう要望する。

(措置報告の概要)

使用料の徴収に際しては日計表を作成し現金出納整理簿に記入してから調定票を起票しているが、この時に金額の誤りを防止するため、調定票整理簿に記入し確認することとした。

「改善確認済」

生涯学習推進課

1 職員の配置状況

課長 … 課長補佐 … 主幹 …… 7人

専門監

青少年会館 …………… 3人

計 14人

ほか再任用職員3人

2 配当予算の執行状況 (平成29年1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	6,395,000	5,603,322	5,595,005	8,317
諸収入	雑入	415,000	337,717	302,251	35,466
計		6,810,000	5,941,039	5,897,256	43,783

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	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000

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
教育費	社会教育費	113,479,000	98,733,926	87.01	14,745,074

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
教育費	社会教育費	10,000,000	1,087,376	10.87	8,912,624

3 重点項目

基礎学力再履修講座講師謝礼について

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、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)

第68回松戸市文化祭運営業務委託について

印紙税法による課税文書である契約書に収入印紙の貼付がなかった。

今後は、法令に則った適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

松戸青少年会館貯水槽清掃及び水質検査委託について

契約書に規定する再委託について、市の承諾を得ずに行っていた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(要望・検討事項)

松戸市文化団体連盟補助金について

松戸史談会補助金について

交付申請書に添付した年間収支予算書の前年度繰越金額が補助金額を上回っていた。
補助金額の妥当性について検討するよう要望する。

5 平成27年度定期監査の結果に対する措置状況

(要望・検討の要旨)

「小さな親切」運動松戸支部補助金について

交付申請書に添付した年間収支予算書の前年度繰越金額が補助金額を上回っていた。
補助金額の妥当性について検討するよう要望する。

(措置報告の概要)

平成27年度において繰越金額が補助金額を下回った理由については、豪雨に伴う江戸川の増水により予定していたイベントが実施できなかったことによるものであり、平成28年度においては補助金額が繰越額を下回る見込みである。

「改善確認済」

図 書 館

1 職員の配置状況

館 長 … 館長補佐2人 … 主 幹4人 … 20人

計 27人

2 配当予算の執行状況 (平成29年1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	103,000	74,662	68,490	6,172
諸収入	雑入	941,000	753,356	702,622	50,734
計		1,044,000	828,018	771,112	56,906

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
教育費	社会教育費	184,480,000	155,275,529	84.17	29,204,471

3 重点項目

書誌データ変更対応作業委託料について

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)

松戸市立図書館害虫駆除業務委託について

松戸市立図書館玄関自動ドア保守点検業務委託について

契約書に規定する内訳明細書が提出されていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

廃棄図書回収業務委託について

契約書に規定する工程表が提出されていなかった。

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)

子ども読書推進センター正面玄関看板の作製について

予算執行科目に誤りがあった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

現状復旧を目的としない看板の作製については、今後委託料として予算を執行する。

「改善確認済」

戸定歴史館

1 職員の配置状況

館長・・・ 館長補佐 …………… 2人 計 4人
 ほか再任用職員 1人

2 配当予算の執行状況 (平成29年1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	6,623,000	4,953,236	4,902,766	50,470
国庫支出金	国庫補助金	0	24,517,000	0	24,517,000
県支出金	県補助金	56,500,000	0	0	0
財産収入	財産売払収入	1,106,000	859,430	833,630	25,800
諸収入	雑入	1,000	10,450	10,450	0
計		64,230,000	30,340,116	5,746,846	24,593,270

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
教育費	社会教育費	139,829,000	100,412,871	71.81	39,416,129

3 重点項目

戸定邸庭園東屋復元工事に伴う設計委託料について

- 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)

戸定歴史館消防設備保守点検業務委託について
契約書について、受託者に保有させていなかった。
今後は、適正な事務処理を行われたい。

博物館

1 職員の配置状況

次 長 … 館長補佐2人 … 主 幹2人 …………… 7人 計 12人

2 配当予算の執行状況 (平成29年1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	1,972,000	1,514,453	1,483,991	30,462
財産収入	財産売払収入	1,238,000	812,210	806,260	5,950
諸収入	雑入	41,000	20,372	18,902	1,470
計		3,251,000	2,347,035	2,309,153	37,882

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
教育費	社会教育費	159,786,000	137,758,389	86.21	22,027,611

3 重点項目

松戸市立博物館映像機器等保守点検委託料について

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。

(要望・検討事項)

平成28年度企画展「石斧と人—3万年のあゆみ」展示製作委託について
平成28年度企画展「石斧と人—3万年のあゆみ」展示資料輸送等委託について
松戸市立博物館昇降機保守点検業務委託について
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。

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)

松戸市立博物館保安警備業務委託について
委託料の支払いが遅延していたものがあつた。
今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

支払いについて遅延が生じていないかを、複数で確認するよう徹底した。
「改善確認済」

(指摘の要旨)

松戸市立博物館吊天井調査委託について
映像機器等保守点検委託について
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)

監督職員選任通知書を送付してあるかを、複数で確認するよう徹底した。
「改善確認済」

(指摘の要旨)

模型・ジオラマ清掃等委託について
予定価格決定者に誤りがあつた。
今後は、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

実施伺決裁者と予定価格決定者に不整合がないかを、複数で確認するよう徹底した。
「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

郵券類受払簿外郵便切手について

博物館内の金庫に郵券類受払簿に未記載の郵便切手が保管されていた。既に当該切手について事実関係は調査済だが、今後は金庫内の保管状況を常に把握されるよう要望する。

(措置報告の概要)

郵便切手使用時は必ず郵券類受払簿に記載し、所属長及び管理者(館長補佐)の承認を得るよう徹底した。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

博物館観覧料の調定について

一部調定をしていないものがあつた。既に適正な事務処理を行っているが、今後は内部でのチェック体制を強化するよう要望する。

(措置報告の概要)

収入一覧表と調定決議票の起票を担当者と経理主任が整合、確認するよう徹底した。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

平成27年度館蔵資料展「シルクロードとガンダーラ」展示製作委託について

平成27年度館蔵資料展「松戸市平和祈念展」展示製作委託について

財務規則第152条及び第153条に規定されている監督職員と検査職員に同一人が選任されていた。監督職員と検査職員は契約履行の成果を左右するものであることから、両者の職務を同一人に行わせることは、職務の厳正を期する観点から適切ではない。

今後は、両者の職責の違いに留意されるよう要望する。

(措置報告の概要)

個々の契約ごとに監督職員を選任し、検査職員については監督職員以外の職員から選任することで改善した。

「改善確認済」