

## 令和3年度千葉市包括外部監査の指摘事項及び意見の一覧

大項目（監査区分）/中項目（検出項目）/小項目（指摘・意見等）	指 摘	意 見
<b>第3 外部監査の結果</b>	62件	129件
<b>I 外部監査の総括的意見</b>	0件	0件
<b>2. 総括的意見</b>	0件	0件
（2）都市公園管理に係る共通事項について		
① 都市公園台帳を含む公園管理情報システムの整備について		
② 管理許可に係る使用料等の現状及び見直しについて		
（3）大規模公園の魅力向上とトイレ建替事業について		
<b>II 各論点としての外部監査結果</b>	62件	129件
<b>II-1 公園緑地事務所及び千葉市動物公園の監査結果について</b>	21件	29件
<b>1. 中央・美浜公園緑地事務所の監査結果について</b>	2件	5件
① 占用許可について（指摘：1件、意見：1件）	1	1
② 設置許可・管理許可について（意見：1件）		1
③ 備品管理について（指摘：1件）	1	
④ 要望・苦情処理の管理について（意見：1件）		1
⑤ 公園管理情報システムへの搭載について（意見：1件）		1
⑥ 過去の包括外部監査結果の措置状況の検証について（意見：1件）		1
<b>2. 花見川・稲毛公園緑地事務所の監査結果について</b>	2件	2件
① 都市公園台帳への入力について（意見：1件）		1
② 占用許可に係る工事完了届について（指摘：1件 意見：1件）	1	1
③ 備品の管理について（指摘：1件）	1	
<b>3. 若葉公園緑地事務所の監査結果について</b>	8件	7件
① 行為許可及び占用許可の事務について		
ア. 占用許可に係る工事の完了届の受理について（指摘：1件、意見：1件）	1	1
イ. 占用許可に係る工事の完了届の管理について（指摘：1件）	1	
ウ. 占用許可に係る工事の完了届の様式について（意見：1件）		1
エ. 行為許可に係る使用料の算定について（指摘：1件）	1	
オ. 未使用の納入通知書の連番管理について（意見：1件）		1
② 造園材料・資材の出納管理について（指摘：1件）	1	
③ 事務所移転に係る諸問題について		
ア. 公有財産の異動（行政財産の用途廃止）手続について（指摘：1件）	1	
イ. 物品の不用決定手続について（指摘：1件）	1	
ウ. 移転先の若葉公園緑地事務所の所管区分の手続について（指摘：1件）	1	
④ 公園清掃協力団体からの報告書について（意見：1件）		1

⑤ 都市公園台帳の整備について（指摘：1件）	1	
⑥ 未使用領収書綴りの保管について（意見：1件）		1
⑦ 管理資料の効率化等について		
ア. 外部委託業務の業務完了報告書について（意見：1件）		1
イ. 管理簿の重複作成について（意見：1件）		1
<b>4. 緑公園緑地事務所の監査結果について</b>	<b>3件</b>	<b>1件</b>
① 公園内行為許可使用料の収入未済について（指摘：1件）	1	
② 占用許可に係る工事完了届について（指摘：1件、意見：1件）	1	1
③ 原動機付自転車の解体処分について（指摘：1件）	1	
<b>5. 千葉市動物公園の監査結果について</b>	<b>6件</b>	<b>14件</b>
① 招待券等の受払と廃棄の管理について（指摘：2件）	2	
② 動物交換契約に係る収入未済について（指摘：1件、意見：1件）	1	1
③ 展示収集計画の策定について（意見：1件）		1
④ グラントシマウマの死亡事故について（意見：1件）		1
⑤ 動物評価額の改定について（意見：1件）		1
⑥ 医薬品等の管理について（指摘：1件、意見：1件）	1	1
⑦ 正門展示場と大池ゾーンの整備について（指摘：1件）	1	
⑧ 展示休止施設の景観への配慮について（意見：1件）		1
⑨ ユニバーサルデザインの充実について（意見：1件）		1
⑩ ナラ枯れ被害対策について（意見：1件）		1
⑪ 施設改修と長寿命化計画について（意見：1件）		1
⑫ 都市公園台帳の整備について（指摘：1件）	1	
⑬ 財産命名権等の収入の確保について（意見：1件）		1
⑭ 寄附金と協賛の拡大について（意見：2件）		2
⑮ 民間活力の導入について（意見：1件）		1
⑯ リスタート構想の推進と新たな評価指標について（意見：1件）		1
<b>Ⅱ-2 大規模公園等の監査結果について</b>	<b>33件</b>	<b>79件</b>
<b>1. 千葉公園の監査結果について</b>	<b>4件</b>	<b>8件</b>
① 千葉公園・好日亭の備品台帳の記載について（指摘：2件、意見：1件）	2	1
② オオガハスPR事業（アクションプランの策定）について（再掲）		
③ ナラ枯れの被害について（所見：2件）		
④ 物品の廃棄について（指摘：1件）	1	
⑤ 千葉公園の園内マップの更新、園内にある標識や掲示板及びリーフレット等について（意見：2件）		2
⑥ 千葉公園の公園施設データに係る都市公園台帳の整備について（意見：1件）		1
⑦ HPの更新について（意見：1件）		1
⑧ 公園体育館に隣接する駐車場に係る開閉の管理について（意見：1件）		1
⑨ 修繕費の妥当性について（意見：1件）		1

⑩ 施設維持管理スタッフについて（意見：1件）		1
⑪ 千葉公園のイベントにおけるNASの役割について（所見：1件）		
⑫ 指定管理者が寄贈した備品について（指摘：1件）	1	
<b>2. 亥鼻公園の監査結果について</b>	<b>0件</b>	<b>4件</b>
① 亥鼻公園のサクラの再生事業について（意見：1件）		1
② 亥鼻公園に設置されている案内看板及び避難場所等案内版について（意見：1件）		1
③ 亥鼻公園集会所（いのはな亭）の老朽化について（意見：1件）		1
④ 亥鼻公園集会所（いのはな亭）における自主事業について（所見：1件）		
⑤ 亥鼻公園集会所（いのはな亭）における備品管理について（意見：1件）		1
<b>3. 稲毛海浜公園の監査結果について</b>	<b>3件</b>	<b>4件</b>
① 再委託に係るモニタリングについて（意見：1件）		1
② 再委託先に対する反社会勢力への該当の有無の検討について（意見：1件）		1
③ 物品の適正な管理について（指摘：3件）	3	
④ 回数券の利用期限について（意見：1件）		1
⑤ 稲毛海浜公園における指定管理者と千葉市との協力体制の構築について（意見：1件）		1
<b>4. 花島公園の監査結果について</b>	<b>3件</b>	<b>10件</b>
① 長寿命化計画の実施状況について（意見：1件）		1
② 公園内の遊具について（指摘：1件 意見：1件）	1	1
③ 花島公園維持管理業務委託について（意見：1件）		1
④ 表示板及び看板の更新について（意見：1件）		1
⑤ ユニバーサルデザインの充実について（意見：1件）		1
⑥ 指定管理者における費用按分について（意見：2件）		2
⑦ 公園利用率の目標設定について（意見：1件）		1
⑧ 運動施設ごとの利用者に対する取組について（意見：2件）		2
⑨ 年代に応じたメルマガの活用方法について（所見：1件）		
⑩ 原動機付自転車の解体処分について（指摘：1件）	1	
⑪ 指定管理者が寄贈した備品について（指摘：1件）	1	
<b>5. 泉自然公園の監査結果について</b>	<b>4件</b>	<b>7件</b>
① 駐車場等収入を活用した魅力発信事業（㈱オリエンタルコンサルタンツ）について		
ア. 収支報告における本社間接費等について（意見：1件）		1
イ. 魅力発信事業におけるボランティアとの連携及び育成について（意見：1件）		1
ウ. ユニバーサルデザインの導入について（意見：1件）		1
② フォレストアドベンチャー・千葉（㈱パシフィックネットワーク）について		
ア. FA事業の変更申請手続について（指摘：1件）	1	
イ. FA事業の本事業者との協議事項の記録について（意見：1件）		1
ウ. FA事業におけるナラ枯れ被害について（意見：1件）		1
③ 旧サイクリングセンター施設について		
ア. 旧サイクリングセンター事務所（受付棟）の利用状況について（指摘：1件）	1	

イ. 旧サイクリングセンター車庫の利用状況について（意見：1件）		1
ウ. 旧サイクリングセンター車庫内の物品の利用状況について（指摘：1件、意見：1件）	1	1
④ 第一駐車場トイレ建替え工事に係る固定資産台帳への登録について（指摘：1件）	1	
<b>6. 昭和の森の監査結果について</b>	<b>5件</b>	<b>14件</b>
① 貸自転車供用時間の条例違反について（指摘：2件）	2	
② 市所管課と緑公園緑地事務所の事務分担について（意見：1件）		1
③ 遊具等施設の維持管理に係る点検時期について（意見：3件）		3
④ 指定管理者制度における施設修繕と備品管理について（指摘：1件、意見：2件）	1	2
⑤ 物品の管理について（指摘：2件）	2	
⑥ 民間活力の導入における中間事業評価について（意見：1件）		1
⑦ 枯損木の管理について（意見：3件）		3
⑧ 施設改修と長寿命化計画について（意見：2件）		2
⑨ モニタリングにおける指定管理者の財務状況の実態把握について（意見：1件）		1
⑩ モニタリングにおける経理に関する書類の確認について（意見：1件）		1
<b>7. 千葉県蘇我スポーツ公園の監査結果について</b>	<b>3件</b>	<b>15件</b>
① 危機管理・安全対策マニュアルの未作成について（意見：1件）		1
② 千葉県蘇我スポーツ公園における計画修繕について（意見：1件）		1
③ メールマガジン会員への情報配信事業について（意見：5件、所見：2件）		5
④ 施設利用料金の徴収について（意見：2件）		2
⑤ 使用料の減免実施状況について（指摘：3件）	3	
⑥ フクダ電子アリーナ等における自動販売機について（意見：1件）		1
⑦ 利用者からの要望が多いトイレ増設への対応について（意見：1件）		1
⑧ マンホールトイレの活用可能性について（意見：1件）		1
⑨ フクダ電子グラウンド（野球場6面）の日除け工事について（意見：1件）		1
⑩ 公園管理台帳の整備について（意見：1件）		1
⑪ 共同企業体の一員であるジェフユナイテッドについて（意見：1件）		1
<b>8. 千葉マリスタジアムの監査結果について</b>	<b>3件</b>	<b>4件</b>
① 設備の新增設工事の取扱いについて（意見：1件）		1
② 大規模修繕について（指摘：1件、意見：1件）	1	1
③ 指定管理期間について（意見：1件）		1
④ 球場のユニバーサルデザインについて（意見：1件）		1
⑤ スタジアム管理契約書に記載の再委託先の承認について（指摘：1件）	1	
⑥ スタジアム管理契約書に記載の審査基準等の未入手について（指摘：1件）	1	
<b>9. その他指定管理対象の都市公園の監査結果について</b>	<b>8件</b>	<b>13件</b>
<b>9-1. 千葉県都市公園施設の監査結果について</b>	<b>7件</b>	<b>7件</b>
① 備品の移動に係る備品台帳更新の遅延について（指摘：1件）	1	
② 指定管理者による備品の効率的活用に係る市所管課の評価について（意見：1件）		1
③ 使用不可能な備品の除却漏れについて（指摘：1件）	1	

④ 使用不可能な備品の場内放置について（指摘：1件）	1	
⑤ 老朽化したプール施設への対応について（意見：1件）		1
⑥ 指定管理者が購入した備品の所有権の帰属について（指摘：2件）	2	
⑦ 指定管理者から寄贈を受けた備品の備品台帳への未登録について（指摘：1件）	1	
⑧ 無料駐車場の有料化を検討すべき事例について（意見：1件）		1
⑨ ナラ枯れへの対応について（意見：1件）		1
⑩ 公衆電話の管理について（指摘：1件）	1	
⑪ 庭球場の壁打ちスペースの利用制限について（意見：1件）		1
⑫ 光熱水費の提案額と実績額の乖離について（意見：1件）		1
⑬ 利益還元の基準について（意見：1件）		1
<b>9-2. 千葉市都市緑化植物園の監査結果について</b>	<b>1件</b>	<b>6件</b>
① 人件費の提案額と実績額の乖離について（意見：1件）		1
② 指定管理者購入備品の台帳登録漏れについて（指摘：1件）	1	
③ 管理運営の基準における備品の所有権に係る記載について（意見：1件）		1
④ 前任の指定管理者が残置した所有備品に係る所有権の帰属について（意見：2件）		2
⑤ 指定管理者による提案事業の進捗管理について（意見：1件）		1
⑥ 施設維持管理業務と自主事業の人件費の按分比率について（意見：1件）		1
<b>II-3 出資団体の監査結果について</b>	<b>5件</b>	<b>4件</b>
<b>1. 株式会社千葉マリスタジアムの監査結果について</b>	<b>5件</b>	<b>4件</b>
① 賞与引当金について（指摘：1件、所見：1件）	1	
② 業務委託契約の方式について（指摘：1件、意見：2件）	1	2
③ スタジアム管理契約書に記載の再委託先の承認について（指摘：1件）	1	
④ スタジアム管理契約書に記載の文書管理規程の未作成について（指摘：1件）	1	
⑤ スタジアム管理契約書に記載の審査基準等の未入手について（指摘：1件）	1	
⑥ 業務委託先であるA社との契約について（意見：2件）		2
<b>II-4 第3次実施計画事業の監査結果について</b>	<b>3件</b>	<b>17件</b>
<b>1. 花のあふれるまちづくりの監査結果について</b>	<b>1件</b>	<b>2件</b>
① 花いっぱい市民活動の推進について		
ア. 花壇活動を行っている団体数について（意見：1件）		1
イ. 花の報告書の提出について（指摘：1件）	1	
ウ. 花苗の種類について（所見：1件）		
② 緑と花の地域リーダーに関する活用について（意見：1件）		1
<b>2. オオガハスの監査結果について</b>	<b>0件</b>	<b>8件</b>
① オオガハスPR事業（アクションプランの策定）について（意見：1件）		1
② オオガハスの権利保護について（意見：1件）		1
③ 映像資料（VR資料）の今後の活用について（意見：3件）		3
④ VRゴーグル使用について（意見：2件）		2
⑤ オオガハスの系統プランターについて（意見：1件）		1

3. 特別緑地保全地区の推進事業の監査結果について	0件	3件
① 用地買入れ計画と実施について（意見：1件）		1
② 用地売買契約における手続について（意見：1件）		1
③ 特別緑地保全地区指定制度の理解促進について（意見：1件）		1
4. 市民緑地の推進事業等の監査結果について	2件	4件
① 市民緑地の土地所有者への意識喚起について（意見：1件）		1
② 市民緑地の維持管理団体への参加促進について（意見：1件）		1
③ 保存樹木・保存樹林の制度運用について（意見：1件）		1
④ 千葉市内都市公園に設置する自動販売機の設置許可について		
ア. 年度毎の利用状況及び収支状況報告書の入手・確認について（指摘：1件）	1	
イ. 年度毎の維持管理計画書の入手・確認について（指摘：1件）	1	
ウ. 災害対応の取組について（意見：1件）		1

※【指摘】：法令等の違反がある場合や法令等の運用が不十分・不適切な場合（合規性違反）に監査結果報告書に記載しなければならないもの。

【意見】：合規性違反ではないが、保育事業に係る事務の執行に当たり改善の余地が大きい場合で監査結果報告書に記載ができるもの。