

様式1

平成25年度包括外部監査結果等(措置計画)に基づく措置状況(地方自治法第252条の38第6項)

テーマ：1 保育園、及び幼稚園の管理運営事業に係る財務事務の執行について【結果分】

部局等名 保健福祉部

報告書頁	指摘事項等	措置計画	措置状況(担当課)
35	<p>指摘事項 1-3</p> <p>○ 備品の管理について</p> <p>備品は、実在性、網羅性、正確性などに留意し、備品台帳により適切に管理する必要がある。</p>	<p>備品については、物品と備品台帳の照合を行い、正確な備品台帳を作成しました。</p> <p>今後は、取得、返納及び所管換え時の処理を適切に実施するとともに、定期的な確認作業のマニュアル化を図り、備品管理を周知徹底してまいります。</p> <p>(児童福祉課)</p>	<p>備品については、物品と備品台帳の照合を行い、正確な備品台帳を作成し、取得、返納及び所管換え時の処理を適切に実施しております。</p> <p>定期的な確認作業のマニュアルを作成しましたので、マニュアルに基づき備品管理を周知徹底してまいります。</p> <p>(子ども未来課)</p>

様式 1

平成25年度包括外部監査結果等(措置計画)に基づく措置状況(地方自治法第252条の38第6項)

テーマ：1 保育園、及び幼稚園の管理運営事業に係る財務事務の執行について【意見分】

部局等名 保健福祉部

報告書頁	指摘事項等	措置計画	措置状況(担当課)
42	<p>意見 1-3</p> <p>○ 土地の無償貸付について</p> <p>保育所民営化に際しての土地の貸付は、可能な限り市の財産を有効に活用する観点から無償貸付という条件の必要性を再検討の上、原則として有償貸付とすることが必要と考えられる。</p>	<p>保育所民営化における土地の無償貸付については、盛岡市立保育所民営化計画の中で、民営化を推進する観点から無償貸付としており、今後においても無償貸付を基本としてまいりますが、他の自治体の状況等についても情報を収集しております。</p> <p>(児童福祉課)</p>	<p>平成26年度に第3次民営化実施計画を策定しましたが、今後も営利を目的としない社会福祉法人等に対して土地を無償貸付することとしております。</p> <p>なお、他の自治体の状況については、情報収集した範囲では、民営化を実施している中核市の半数以上は、無償貸与している状況となっております。</p> <p>(子ども未来課)</p>

様式1

平成25年度包括外部監査結果等(措置計画)に基づく措置状況(地方自治法第252条の38第6項)

テーマ：2 内部統制の整備状況の有効性について【結果分】

部局等名 財政部

報告書頁	指摘事項等	措置計画	措置状況(担当課)
131	<p>指摘事項3-7</p> <p>○ R 5-1 入札にかけるべき契約が随意契約となるリスク</p> <p>随意契約を定めている地方自治法施行令167条の2は抽象的な規定であり、実際に随意契約が可能かどうか判断するためには具体的な規定が必要であるため、随意契約に関する規則を要綱などとして定める必要がある。</p>	<p>平成26年度中を目途として、市の「随意契約のガイドライン」を基に、随意契約に関する運用基準を策定します。 (契約検査課)</p>	<p>グループウェアに掲載している、契約検査事務の手引きの中で、随意契約に関する運用基準として、地方自治法施行令167条の2の各号に係る運用・留意点を示すとともに、必要に応じ工事等の例、物品購入、業務委託等の例を示し、実際に随意契約が可能かどうか判断するための指針とし、平成27年3月に周知しました。 (契約検査課)</p>

様式1

平成25年度包括外部監査結果等(措置計画)に基づく措置状況(地方自治法第252条の38第6項)

テーマ：2 内部統制の整備状況の有効性について【意見分】

報告書頁	指摘事項等	措置計画	部局等名 建設部 措置状況(担当課)
117	<p>意見 3-4</p> <p>○ R 1-2 予算と予定価格が乖離するリスク</p> <p>予算と予定価格の乖離については、乖離原因の事後分析などにより抑止効果が期待できると考えられることから対応策の検討が必要である。</p>	<p>予算と予定価格の乖離原因については、「設計内容検討会」等において分析を行い、乖離を少なくするよう努めています。</p> <p>(道路建設課ほか工事関係課)</p>	<p>予算と予定価格の乖離原因については、乖離を少なくするよう「設計内容検討会」等において、予算要求時の事業費算定及び発注時に、設計条件や積算内容の精査による分析を行っております。</p> <p>(道路建設課ほか工事関係課)</p>