

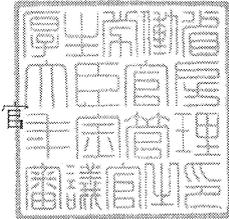


年管発0314第3号

平成26年3月14日

日本年金機構理事長 殿

厚生労働省大臣官房年金管理審議官



### 業務監査及び会計監査の実施結果について

平成26年2月25日から27日までの間に実施した貴機構本部に対する業務監査及び会計監査の結果、改善を要する事項は、別紙1のとおりであるので通知する。

なお、今回の監査時において、今後、改善に向けた対策を講ずることとされた事項については、確実に所要の措置を講じられたい。

また、今年度実施した貴機構ブロック本部、事務センター及び年金事務所に対する一般監査の結果については、既に貴職宛に通知したとおり多くの指摘がされていることから、今後の業務運営にあたっては、業務処理要領等に沿った事務処理の実施に努めるとともに、引き続き、職員の意識改革などにしっかりと取り組み、内部統制システムの構築がより確実なものとなるよう、取り組まれたい。

本通知を受けて講じた具体的な取組等については、別紙2-1「改善報告書」により平成26年4月14日までに当職宛に報告されたい。

なお、上記報告書において改善未了とした事項がある場合には、当該報告以降、改善が完了した旨又は改善を行う必要がなくなった旨の報告までの間、当該事項の改善状況について、別紙2-2「フォロー報告書」により3ヵ月毎（毎四半期の中間月（2月、5月、8月及び11月）の末日）に報告されたい。

## 改善を要する事項

### 《業務監査》

- 1 是正指示事項  
該当事項なし
- 2 指摘事項  
該当事項なし
- 3 指導事項  
該当事項なし

### 《会計監査》

- 1 是正指示事項  
該当事項なし
- 2 指摘事項  
一般競争入札の実施並びに手続きについて  
「日本年金機構契約事務取扱細則」によれば、契約責任者等又は入札執行職員は、公告及び入札説明書に示した一般競争に参加する資格のない者の提出した入札を無効なものとして処理しなければならないこととされているが、平成25年度の契約関係書類を確認したところ、一般競争に参加する資格のない者の提出した入札を無効なものとして処理していなかった。
- 3 指導事項  
該当事項なし

# 改 善 報 告 書

(平成 年 月 日通知分)

(別紙2-1)

改善報告書提出日	年 月 日
----------	-------

改善を要する事項			
1	担当部署名		区分
	指摘等となった 要 因		
2	担当部署名		区分
	指摘等となった 要 因		
3	担当部署名		区分
	指摘等となった 要 因		

具体的な取組策			
達成時期		主な担当者	
達成時期		主な担当者	
達成時期		主な担当者	

# フ ォ ロ ー 報 告 書

(平成 年 月 日通知分)

(別紙2-2)

改 善 を 要 す る 事 項		フォロー報告書提出日	年 月 日
1	担当部署名		区分
	指摘等となった 要 因		
2	担当部署名		区分
	指摘等となった 要 因		
3	担当部署名		区分
	指摘等となった 要 因		
		現状概要	現状の理由と今後の取組

# 改善報告書

(平成 年 月 日通知分)

• 部署名を記載。  
(記載例)  
• ○○部

改善を要する事項							
1	<table border="1"> <tr> <td>担当部署名</td> <td>区分</td> </tr> <tr> <td colspan="2"> <p>• 通知に記載された指摘等事項を記載。</p> <p>• 是正指示、指摘、指導の区分を記載。</p> <p>• 指摘等の主要要因(原因)を具体的に記載。</p> </td> </tr> <tr> <td>指摘等となった要因</td> <td></td> </tr> </table>	担当部署名	区分	<p>• 通知に記載された指摘等事項を記載。</p> <p>• 是正指示、指摘、指導の区分を記載。</p> <p>• 指摘等の主要要因(原因)を具体的に記載。</p>		指摘等となった要因	
担当部署名	区分						
<p>• 通知に記載された指摘等事項を記載。</p> <p>• 是正指示、指摘、指導の区分を記載。</p> <p>• 指摘等の主要要因(原因)を具体的に記載。</p>							
指摘等となった要因							
2	<table border="1"> <tr> <td>担当部署名</td> <td>区分</td> </tr> <tr> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>指摘等となった要因</td> <td></td> </tr> </table>	担当部署名	区分			指摘等となった要因	
担当部署名	区分						
指摘等となった要因							
3	<table border="1"> <tr> <td>担当部署名</td> <td>区分</td> </tr> <tr> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>指摘等となった要因</td> <td></td> </tr> </table>	担当部署名	区分			指摘等となった要因	
担当部署名	区分						
指摘等となった要因							

改善報告書提出日		年 月 日	
具体的な取組策			
達成時期	主な担当者		
<p>• 指摘等された事項が改善された達成時期を「〇年〇月(〇日)」と記載。</p> <p>• 取組中の場合は達成予定時期を「取組中(〇年〇月達成予定)」と記載。</p> <p>• 未着手の場合は未着手(〇年〇月着手予定)と記載。</p> <p>• 指摘等の内容に応じ、主な担当者名を記載。(複数記載も可)</p> <p>• 記載する事項が多くて書ききれない場合は、行の高さを変更して記載。</p>			
達成時期	主な担当者		
達成時期	主な担当者		
<p>• 指摘等事項が多い場合は、欄を追加して記載。</p>			

# フォロー報告書

(平成 年 月 日通知分)

フォロー報告書提出日		年 月 日	
現状概要	現状の理由と今後の取組		
<p>• 達成済、継続取組中、未着手といった現状の概要を記載。</p>			