

平成24年度 包括外部監査の結果に基づく措置・取組一覧表

※一の項目において、複数の意見等があつてその取組状況が異なっている場合は、状態欄に複数の○印を付しています。

特定の事件：特別会計における事務の執行及び事業の管理について

I 共通事項

区分及び項目	状態 (H25.4.30現在)					状態 (H26.3.31現在)					状態 (H27.3.31現在)					担当部課			
	措置・改善済	取組中	方針決定	検討中	未措置	その他	措置・改善済	取組中	方針決定	検討中	未措置	その他	措置・改善済	取組中	方針決定		検討中	未措置	その他
意見 (1) 債権管理に関する横断的総括組織について		○						○						○					総務部収納課

II 各特別会計

区分及び項目	状態 (H25.4.30現在)					状態 (H26.3.31現在)					状態 (H27.3.31現在)					担当部課				
	措置・改善済	取組中	方針決定	検討中	未措置	その他	措置・改善済	取組中	方針決定	検討中	未措置	その他	措置・改善済	取組中	方針決定		検討中	未措置	その他	
国民健康保険事業特別会計																				
意見	[1]賦課手続																			
	(1) 所得なし世帯の分析について	○																	健康保険部保険年金課	
	[2]収納手続																			
	(1) 延滞金の徴収について			○				○						○					健康保険部保険年金課	
	[1]賦課手続																			
	(1) 簡易申告の取り扱いについて	○																	健康保険部保険年金課	
	[2]収納手続																			
	(1) 大口滞納者の状況と差押えの有効性について			○				○											健康保険部保険年金課	
	(2) 不納欠損処理について																			
	①過去の履歴について	○																	健康保険部保険年金課	
②管理システムについて			○				○											健康保険部保険年金課		
[3]給付手続																				
(1) レセプト点検業務について					○						○					○		健康保険部保険年金課		
[4]全般的事項																				
(1) 社会保険との連携について							○	○										健康保険部保険年金課		
(2) 国民健康保険料の負担について			○					○							○			健康保険部保険年金課		
卸売市場事業特別会計																				
意見	(1) 市場施設使用料の減額措置		○					○						○					産業観光部公設地方卸売市場	
	(2) 賃貸部分の変更	○																	産業観光部公設地方卸売市場	
	(3) 売上に応じた市場施設使用料		○						○					○					産業観光部公設地方卸売市場	
	(4) 使用料未収金について				○			○											産業観光部公設地方卸売市場	
	(5) 一般会計からの繰入金について																			
	①繰入金の増加		○						○					○					産業観光部公設地方卸売市場	
	②今後の繰入金の見通し		○						○					○					産業観光部公設地方卸売市場	
	(6) 補助事業について																			
	①補助金を運営費補助と事業費補助とに区別すべき				○			○											産業観光部公設地方卸売市場	
	②補助対象外経費	○																	産業観光部公設地方卸売市場	
	③補助対象の重複	○																	産業観光部公設地方卸売市場	
	(7) 委託契約について																			
	①発注方式の見直し (H25.3.31委託終了)							○					○						○	産業観光部公設地方卸売市場
	②設計金額の算定		○						○										産業観光部公設地方卸売市場	
	(8) 中期経営計画の必要性				○				○										産業観光部公設地方卸売市場	
	(9) 今後検討を要する課題																			
	①需要者ニーズの把握、対応				○				○						○				産業観光部公設地方卸売市場	
	②戦略的な視点での運営方式のあり方		○						○						○				産業観光部公設地方卸売市場	

区分及び項目	状態 (H25.4.30現在)					状態 (H26.3.31現在)					状態 (H27.3.31現在)					担当部課			
	措置・改善済	取組中	方針決定	検討中	未措置	その他	措置・改善済	取組中	方針決定	検討中	未措置	その他	措置・改善済	取組中	方針決定		検討中	未措置	その他
財産区特別会計																			
監査結果	(1) (仮称) 第二南大萱会館に対する補助金の返還																		
	① 建物の設計変更について																		総務部管財課
	② 補助対象金額の内容																		総務部管財課
	③ 交付から確定までの長期化																		総務部管財課
	④ 覚書の締結について																		総務部管財課
	(2) 財産の管理上必要のない補助金支出について																		総務部管財課
	(3) 運営費補助金の確定手続きについて																		
	① 補助金交付先の決算書の吟味																		総務部管財課
	② 補助事業者が行う助成金支出																		総務部管財課
	(4) 補償金の算定について																		総務部管財課
意見	(1) 大津市に対する財産貸付収入																		総務部管財課
	(2) 財産区の収入の活用																		総務部管財課
駐車場事業特別会計																			
監査結果	(1) 歳入処理の適正化																		建設部交通・建設監理課
	(1) 随意契約理由の適正性																		建設部交通・建設監理課
	(2) 指定管理者の管理運営方法の妥当性の確認																		建設部交通・建設監理課
	(3) 駐車場収入の網羅性について																		建設部交通・建設監理課
	(4) 駐車利用券の管理																		
	① 廃棄の処理																		建設部交通・建設監理課
	② 販売済未利用枚数の管理																		建設部交通・建設監理課
	(5) 定期利用の管理																		
	① 定期利用契約の管理																		建設部交通・建設監理課
	② 全日定期利用券の流用																		建設部交通・建設監理課
	③ 定期利用券の磁気情報の有効期限																		建設部交通・建設監理課
	(6) 現金有高表の保管																		建設部交通・建設監理課
	(7) 一般会計からの繰入金について																		建設部交通・建設監理課
	(8) 指定管理契約について																		
	① 指定管理者選定委員の構成																		建設部交通・建設監理課
	② 利用料金制度の採用																		建設部交通・建設監理課
	③ 指定管理業務の契約単位の区分																		建設部交通・建設監理課

区分及び項目	状態 (H25.4.30現在)					状態 (H26.3.31現在)					状態 (H27.3.31現在)					担当部課	
	措置・改善済	取組中	方針決定	検討中	未措置	措置・改善済	取組中	方針決定	検討中	未措置	措置・改善済	取組中	方針決定	検討中	未措置		
介護保険事業特別会計																	
監査結果	[1]保険料の徴収事務																
	(1) 電話督促及び個別訪問について		○				○										健康保険部介護保険課
	(2) 延滞金について			○			○				○					健康保険部介護保険課	
意見	[1]保険料の徴収事務																
	(1) 催告書の発送について		○				○									健康保険部介護保険課	
	(2) 滞納の場合の措置について			○				○			○					健康保険部介護保険課	
	(3) 時効の中断について		○				○									健康保険部介護保険課	
	(4) 差押予告通知書について			○			○									健康保険部介護保険課	
	(5) 滞納処分について		○				○									健康保険部介護保険課	
	(6) 債権管理室との連携		○				○				○					総務部収納課	
	[2]要介護認定手続																
	(1) 調査員の指導及び研修について		○														健康保険部介護保険課
	(2) 更新申請における要介護度の変更に関する審査について		○														健康保険部介護保険課
	[3]給付事務																
	(1) 給付の適正化の取り組み姿勢について		○					○									健康保険部介護保険課
	(2) ケアプランの点検について		○					○				○					健康保険部介護保険課
	(3) 医療情報との突合について		○					○									健康保険部介護保険課
	(4) 受給者台帳について		○									○				○	健康保険部介護保険課
	(5) 不正支給の通報制度について			○				○				○					健康保険部介護保険課
	[4]事業者の指導及び監査																
	(1) 実地指導時の人員配置及び勤務体制の確認について			○				○									健康保険部介護保険課
	(2) 指導監査について				○			○									健康保険部介護保険課
	[5]地域支援事業																
(1) 介護予防事業の実施について		○														健康保険部長寿政策課	
(2) 二次及び一次予防事業の実施について		○					○									健康保険部長寿政策課	
堅田駅西口土地区画整理事業特別会計																	
意見	(1) 事業計画における資金計画のあり方について		○				○				○					都市計画部堅田駅西口土地区画整理事務所	
	(2) 一般会計からの繰入金の算定について			○			○				○					都市計画部堅田駅西口土地区画整理事務所	
	(3) 事業完了後の市街化イメージ図の必要性		○				○									都市計画部堅田駅西口土地区画整理事務所	
	(4) 事業評価と見直し			○				○				○				都市計画部堅田駅西口土地区画整理事務所	
後期高齢者医療事業特別会計																	
監査結果	(1) 軽減措置について																
	(1) 軽減措置について			○				○				○				健康保険部保険年金課	
	(2) 延滞金について			○				○			○				健康保険部保険年金課		
意見	(1) 滞納保険料について																
	①訪問催告		○													健康保険部保険年金課	
	②差押え			○			○								健康保険部保険年金課		
母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計																	
意見	(1) 債権管理システムの不具合		○				○									福祉子ども部子ども家庭課	
	(2) 一般会計からの繰入金について		○													福祉子ども部子ども家庭課	
	(3) 回収率と長期滞納者への対応		○				○				○					福祉子ども部子ども家庭課	