

## 会計検査院指摘を踏まえた改善への取組の実施状況

## 1. 取組を通じて得られている効果

- 指摘のあった、「会計規則に定められた契約手続を経ることなく業務を実施させていたり、当該手続を経て確定した契約書に基づくことなく支払を行っていたりなどしたもの」の該当は0件。
- 平成28年度は、「業務方法書に沿った内部統制システムの点検・整備の推進」、「昨年度の取組状況のフォローアップ」、「内部統制に関する取組状況を踏まえた必要な見直しの実施による、PDCAサイクルの確立」を方針に、内部統制システムの整備を図る。

## 2. 各取組の実施状況

## (1)再発防止の仕組みの構築(契約等の手続における相互牽制体制確立・内部監査強化等)

取組内容	平成27年度実施状況	平成28年度実施状況
①事業担当部署から契約担当部署への事前付議(スケジュール管理)の徹底	・事業開始日を勘案したスケジュール管理の徹底	・継続して実施
	・「契約予定案件リスト」の作成	・継続して実施
	・事業担当部署から契約担当部署への事前付議手続の明確化	・継続して実施
②公印押印手続におけるチェックの徹底	・契約書等への理事長(契約担当役)印の押印に係る、公印管理部署による日付確認手続の明確化	・継続して実施
③出納手続における内部牽制の確立(チェックの徹底)	・契約担当部署等と出納担当部署との内部牽制の明確化	・継続して実施
④センターにおけるコンプライアンスの推進	・「コンプライアンス規程」の制定	
	・「コンプライアンス委員会」の設置	・第1回コンプライアンス委員会を開催し、コンプライアンス基本方針を策定(H28.5/20)
⑤内部監査機能の強化	・内部監査部門による契約事務及び出納事務に関する調査の実施	
	・契約手続全体のプロセスについて、内部監査部署による定例監査の実施	・継続して実施

## (2) 役職員の意識・教育の徹底(全役職員を対象とした研修等による徹底)

取組内容	平成27年度実施状況	平成28年度実施状況
①グループウェア等による周知徹底	・「契約担当役が契約の相手方とともに契約書に記名押印しなければ、当該契約は確定しないものとする。」としていることを改めて認識するよう、部長等会議等により周知	・「経営方針説明会」において、内部統制・ガバナンスの強化を図ることを理事長から職員に対して説明
②説明会の実施	・管理職を対象とした説明会の実施(H27.11/6)	
③役職員研修の実施	・外部講師を活用した役職員対象の研修の実施(H27.12月～H28.3月まで合計5日(10回))	・業務都合等で研修に参加できなかった職員への徹底 ・課長職を対象としたコンプライアンス研修の実施(H28.7/11～13まで合計3日(3回))
④定期的な注意喚起の発信	・決裁・契約手続等の適正な実施に関する定期的な注意喚起の発信	・「契約マニュアル」(H28.3改訂)の説明会において契約手続の適正な実施について注意喚起

## (3) その他ガバナンス強化

取組内容	平成27年度実施状況	平成28年度実施状況
①「運営点検会議」の設置	・第1回運営点検会議の開催(H28.3/18)	・第1回運営点検会議の開催(H28.6/13)
②「独立行政法人日本スポーツ振興センター監事監査規則」及び「独立行政法人日本スポーツ振興センター監事監査実施基準を定める規程」の改正		・「独立行政法人の監事の機能強化に伴う措置について」に対応させ、「独立行政法人、特殊法人等監事連絡会」が取りまとめた「監事監査指針」の内容を反映した規則等の改正を実施

## (4) 契約適正化に係るその他の取組

取組内容	平成27年度実施状況	平成28年度実施状況
①随意契約の事前点検の実施	・適正契約検証チームによる随意契約事前点検の仕組みを導入し、事前点検を実施	・継続して実施

# 平成28年度 第1回 コンプライアンス研修（課長職）

	プログラム	資料	説明者
1	<b>コンプライアンスの取組方針</b> ・「コンプライアンスの推進に関する基本方針」 ・「平成28年度コンプライアンス推進計画」	・コンプライアンスの推進に関する基本方針 ・平成28年度コンプライアンス推進計画	リスク管理主幹
2	<b>公益通報制度の概要及びハラスメントへの対応について</b>	・内部通報処理体制相関図 ・セクハラ及びパワハラに係る苦情相談の体制	総務課長
3	<b>個人情報保護制度の概要</b> ・JSCにおける保有個人情報の管理体制 ・自主点検の実施について	・保有個人情報の管理体制 ・個人情報管理状況チェックシート(保護管理者用)	総務課長
4	<b>勤務時間の適切な管理</b> ・36協定の遵守	・勤務時間の適切な管理について ・36協定について	人事課長
5	<b>障害を理由とする差別の解消の推進</b> ・監督者（課長以上の地位にある者）の責務	・障害を理由とする差別の解消の推進について	総務課長
6	<b>情報セキュリティ対策</b> ・脅威の種類 ・通常時にすべきこと ・緊急時にすべきこと	・情報セキュリティ対策について	IT推進課長

## 【関連規程】

- ・独立行政法人日本スポーツ振興センターコンプライアンス規程
- ・独立行政法人日本スポーツ振興センター内部通報取扱規程
- ・独立行政法人日本スポーツ振興センターセクシュアル・ハラスメントの防止等に関する規則
- ・独立行政法人日本スポーツ振興センターパワーハラスメントの防止等に関する規則
- ・独立行政法人日本スポーツ振興センターが保有する個人情報の管理規則
- ・独立行政法人日本スポーツ振興センター勤務時間選択制に関する取決め
- ・独立行政法人日本スポーツ振興センターにおける障害を理由とする差別の解消の推進に関する対応規程
- ・独立行政法人日本スポーツ振興センター情報システム管理規程
- ・独立行政法人日本スポーツ振興センターネットワーク管理細則
- ・独立行政法人日本スポーツ振興センターネットワーク利用細則
- ・独立行政法人日本スポーツ振興センター緊急時対応細則

## 【参考資料2】 課長職の任務（整理表）