

平成 19 年度

定期 監査 結果 報告 書

愛媛県後期高齢者医療広域連合監査委員

媛 広 連 監 第 7 号
平成20年 2月 8日

愛媛県後期高齢者医療広域連合長 中 村 時 広 様

愛媛県後期高齢者医療広域連合議会議長 砂 野 哲 彦 様

愛媛県後期高齢者医療広域連合監査委員 兵 頭 正

同 石 橋 寛 久

定期監査結果報告の提出について

地方自治法第199条第4項の規定により、定期監査を実施しましたので、同条第9項の規定により、監査の結果に関する報告を決定し、次のとおり提出します。

目 次

定期監査結果報告	1
総 務 課	2
事 業 課	4
会 計 課	4

定期監査結果報告

1. 監査の対象及び期間

平成 19 年度歳入歳出予算の執行並びに関連ある事項を次の課等について下記のとおり対象期間及び監査期間をもって実施した。

監 査 対 象	対 象 期 間	監 査 期 間
総 務 課	平成 19 年 4 月 1 日から 平成 19 年 10 月 31 日まで	平成 19 年 12 月 26 日から 平成 20 年 1 月 28 日まで
事 業 課	〃	〃
会 計 課	〃	〃
議 会 事 務 局	〃	〃
監 査 委 員 事 務 局	〃	〃
選 挙 管 理 委 員 会 事 務 局	〃	〃

2. 監査の方法

上記各課等から資料の提出を求め関係職員から事情を聴取し、併せて関係諸帳簿並びに書類等について調査するとともに、施設の現地調査を実施し、監査を行った。

また、関連ある事項については対象期間外にわたるものも監査した。

3. 監査の結果

次のとおりである。

なお、議会事務局、監査委員事務局、選挙管理委員会事務局については、予算配当されていないため、総務課「1. 予算の執行状況について」の中で併せて監査を行った。

総 務 課

1. 予算の執行状況について（平成 19 年 10 月末日現在）

1) 一般会計

歳入予算の執行状況

（単位：円・％）

款	項	目	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
分担金及び負担金	負 担 金	負 担 金	572,412,000	572,412,000	286,206,000	286,206,000
国庫支出金	国庫補助金	国庫補助金	1,000	—	—	—
繰越金	繰越金	繰越金	1,000	1,651,417	1,651,417	—
諸 収 入	預金利子	預金利子	1,000	58,624	58,624	—
	雑 入	雑 入	1,000	—	—	—
計			572,416,000	574,122,041	287,916,041	286,206,000

予算現額 5 億 7,241 万 6,000 円に対し、調定額は 5 億 7,412 万 2,041 円で、予算現額に対する割合は 100.3%である。

調定額の主なものは、負担金（共通経費負担金）5 億 7,241 万 2,000 円である。

歳出予算の執行状況

(単位：円・%)

款	項	目	予算現額	支出負担行為額	予算残額	執行率
議会費	議会費	議会費	1,153,000	188,311	964,689	16.3
総務費	総務管理費	一般管理費	569,683,000	125,535,015	444,147,985	22.0
	選挙費	選挙管理委員会費	124,000	20,000	104,000	16.1
		広域連合長選挙費	26,000	—	26,000	—
	監査委員費	監査委員費	430,000	16,606	413,394	3.9
予備費			1,000,000	—	1,000,000	—
計			572,416,000	125,759,932	446,656,068	22.0

予算現額 5 億 7,241 万 6,000 円に対し、支出負担行為額 1 億 2,575 万 9,932 円で、執行率は 22.0%である。

節別における支出負担行為額の主なものは、委託料 9,015 万 6,629 円、使用料及び賃借料 2,382 万 4,288 円、需用費 611 万 9,603 円で、これらの支出事務について契約書等関係書類を調査したところ、おおむね適正に処理されていたが、次の点に留意されたい。

・①随意契約について

一者随意契約が多く見受けられたが、今後の契約事務においては、契約内容を精査のうえ可能な限り経済性、競争性等の確保に努められたい。

・②広報活動への取組みについて

ホームページの製作、ポスター・リーフレットの作成・配布等広報活動を行われているが、平成 20 年 4 月から開始される新たな医療制度であることから、住民への周知啓発については、関係市町との連携を図りながら、より一層の周知に努められたい。

2. 有価証券等の保管状況について

有価証券等の保管状況について現地にて調査をおこなったところ、事務所内金庫に保管され安全かつ適正に管理されていた。

3. 備品の管理状況について

備品の保管状況について現地にて抽出調査をおこなったところ、適正に管理されていた。

事 業 課

1. 委託料、賃借料の契約事務について

電算システム導入に係る進行管理事業における委託料1件、賃借料2件の契約事務について、契約書等関係書類（支出負担行為書、見積書等）を調査したところ、適正に処理されていた。

会 計 課

1. 預金通帳等の保管状況について

預金通帳等の保管状況について現地にて調査をおこなったところ、適正に管理されていた。