

令和元年度

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
令和2年2月4日

愛媛県後期高齢者医療広域連合長
野志克仁様

愛媛県後期高齢者医療広域連合

監査委員 飯尾隆哉
監査委員 橋本顯治



令和元年度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について決定し、次のとおり提出します。

媛広連監第7号
令和2年2月4日

愛媛県後期高齢者医療広域連合議会議長
清水 宣 郎 様

愛媛県後期高齢者医療広域連合

監査委員 飯 尾 隆 哉
監査委員 橋 本 顯 治



令和元年度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について決定し、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	3
会 計 課	4
議 会 事 務 局	4
監 査 委 員 事 務 局	4
選 挙 管 理 委 員 会 事 務 局	4
指 摘 事 項	5

定期監査結果報告

1. 監査の対象及び期間

令和元年度歳入歳出予算の執行並びに関連のある事項を次の各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 31 年 4 月 1 日から 令和元年 10 月 31 日まで	令和元年 10 月 31 日から 令和 2 年 1 月 30 日まで
事 業 課	〃	〃
会 計 課	〃	〃
議 会 事 務 局	〃	〃
監 査 委 員 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、現地調査を実施し、監査を行った。

また、関連の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、文中で特に説明のない数値は令和元年 10 月 31 日現在のものである。

総 務 課

1. 収入事務について

1) 事務費負担金

事務費負担金は、20 市町からの事務費負担金であり、一般会計と後期高齢者医療特別会計をあわせて 287,827 千円となっている。これらの収入事務について調定書等関係書類を抽出調査したところ、適正に処理されていた。

2. 歳出予算の執行状況について

1) 一般会計

人事管理事業、共通事務管理事業及び情報公開等審査会運営事業に係る歳出予算の執行額は 8,460 千円となっており、これらの支出事務について、支出負担行為書等関係書類を抽出調査したところ、適正に処理されていた。

2) 後期高齢者医療特別会計

共通事務管理事業、広報啓発事業、懇話会運営事業及び給付事業等人件費に係る歳出予算の執行額は 116,408 千円となっており、これらの支出事務について、支出負担行為書等関係書類を調査したところ、適正に処理されていた。

3. 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調査したところ、適正に保管されていた。

4. 備品の管理状況について

備品の管理状況について、現地にて抽出調査をしたところ、適正に管理されていた。

5. 委託料並びに使用料及び賃借料の契約事務について

委託料は 4 件 238,845 千円、使用料及び賃借料は 6 件 56,435 千円（別途単価契約 1 件あり）となっており、これらの契約事務について、契約書等関係書類を抽出調査したところ、適正に処理されていた。

・情報システムに対するセキュリティ対策について

昨今、役所関係の個人情報等がリース契約等を結んでいる業者から漏えいする等の事件が発生している。広域連合においても電算処理システム運用業務やシステムハウジング業務等、個人情報等を扱うシステム管理業務について、専門業者と契約をしている。これらの業者への委託内容の履行確認、適正な管理・監督に努めるよう、今一度、組織の情報セキュリティ対策を確認し、職員のセキュリティ意識の向上を推進されたい。

事 業 課

1. 歳出予算の執行状況について

後期高齢者医療特別会計

療養給付費負担金等の保険給付費各事業及び健康診査等の実施に係る保健事業費に係る歳出予算の執行額は、計 104,400,029 千円となっており、これらの支出事務について、支出負担行為書等関係書類を抽出調査したところ、適正に処理されていた。

2. 後期高齢者医療保険料について

1) 保険料等負担金

保険料等負担金は、20 市町が徴収した保険料及び保険基盤安定分の負担金であり 6,285,419 千円となっている。これらの収入事務について、収納済通知書等関係書類を抽出調査したところ、適正に処理されていた。

2) 保険料の収納事務について

10 月末時点の保険料の収納率は 98.52%で、前年同時期（98.44%）と同水準を維持している。しかし、滞納繰越分の収納率は 41.41%である。

今後においても、運営主体として各市町との連携を強化し、早期の収納対策に取り組むことにより、一層の収納率向上と未納額の縮減に努められたい。

3. 不当利得の求償事務について

不当利得の返納金は 14,675 千円となっており、前年同時期（7,608 千円）に比べ、増加したが、収入未済額は 15,078 千円で、前年同時期（14,926 千円）と同水準である。今後も、未済額の縮減や収納率の改善に向け、事務処理基準に沿った計画的な対応策を講じ、市町と連携しながら努められたい。

4. 委託料並びに使用料及び賃借料の契約事務について

委託料は 6 件 18,853 千円（別途単価契約 4 件あり）、使用料及び賃借料は 2 件 8,439 千円となっており、これらの契約事務について、契約書等関係書類を抽出調査したところ、適正に処理されていた。

会 計 課

1. 歳出予算の執行状況について

歳出予算の執行額は 1,048 千円となっており、これらの支出事務について支出負担行為書等関係書類を調査したところ、適正に処理されていた。

2. 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調査したところ、適正に保管されていた。

3. 委託料の契約事務について

委託料は 1 件 467 千円となっており、委託契約書等関係書類を調査したところ、適正に処理されていた。

議 会 事 務 局

1. 歳出予算の執行状況について

歳出予算の執行額は 224 千円となっており、これらの支出事務について支出負担行為書等関係書類を調査したところ、適正に処理されていた。

監 査 委 員 事 務 局

1. 歳出予算の執行状況について

歳出予算の執行額は 91 千円となっており、これらの支出事務について支出負担行為書等関係書類を調査したところ、適正に処理されていた。

選 挙 管 理 委 員 会 事 務 局

1. 歳出予算の執行状況について

歳出予算の執行額は 35 千円となっており、これらの支出事務について支出負担行為書等関係書類を調査したところ、適正に処理されていた。

指 摘 事 項

- ・情報システムに対するセキュリティ対策について

昨今、役所関係の個人情報等がリース契約等を結んでいる業者から漏えいする等の事件が発生している。広域連合においても電算処理システム運用業務やシステムハウジング業務等、個人情報等を扱うシステム管理業務について、専門業者と契約をしている。これらの業者への委託内容の履行確認、適正な管理・監督に努めるよう、今一度、組織の情報セキュリティ対策を確認し、職員のセキュリティ意識の向上を推進されたい。(総務課)