

(別紙)

令和3年度定期監査の監査結果に基づく措置の内容

部等	課名 (団体名)	実施 年度	指摘等 区分	指摘事項等	措置 状況	措置の内容
市立病院	総務課	R-3	指摘事項	MRワクチン予防接種料の収益計上に当たり、令和2年3月実施分について、請求書を発行した翌年度の収益として計上している事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。	措置済	原因は、診療行為日(収益発生日)と請求日を混同し、翌年度の収益として処理をしたことによるものである。 今後は、特に、年度末の事業の会計処理については、計上する年度を確認し、適正な会計処理を行うこととした。
市立病院	総務課	R-3	指摘事項	全国健康保険協会管掌健康保険生活習慣病予防健診の収入において、請求内容とは異なる税抜き金額及び消費税額で経理計上している事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。	措置済	原因は、複数の検診料に消費税率を乗じた金額を積算した請求金額と、診療報酬調定時にその合計請求額を基に消費税額を自動計算するシステムの調整不足によるものである。 システム内に消費税額を入力できる項目を新設し、今後は、新設した消費税額欄に消費税を入力することで請求内容と経理計上が一致するよう改修済みである。
市立病院	総務課	R-3	指摘事項	令和2年度盛岡市立病院建物清掃業務委託並びに盛岡市立病院中央監視及びボイラー運転業務委託の契約締結に当たり、委任者の住所・商号が異なる無効とすべき見積書を有効として取り扱っている事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。	措置済	原因は、入札時に見積書の内容確認が不十分だったことによるものである。 今後は、入札時に、有効な見積書であるか、複数職員で内容確認を行い、適正に事務を執行することとする。
市立病院	総務課	R-3	指摘事項	産業廃棄物(医療機器等)収集運搬処分業務委託の契約締結に当たり、契約を締結する権限を委任されていない者と契約をしている事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。	措置済	原因は、契約権限が本社から盛岡支店に委任されていると誤認したことによるものである。 今後は、契約締結時に、複数職員で契約権限を確認し、適正に事務を執行することとする。
市立病院	医事課	R-3	指摘事項	令和2年度子宮頸がん検診業務委託(その2)(単価契約)において、業務委託契約約定(単価契約)と異なる積算方法を行っている事例が見られたので、適正な事務の執行を求める。	措置済	原因は、業務委託契約約定(単価契約)の確認不足によるものである。 令和2年度分の不足分については、業務委託契約約定(単価契約)に沿った積算方法で再計算し、速やかに支出の手続きをする。 改めて課内において、業務委託契約約定(単価契約)を確認の上、令和3年度から約定に沿った積算方法とした。

(備考)

1 措置状況欄は、「措置済」、「未措置」の区分により記入してください。

2 措置に関する方法等が未定の場合であっても、措置の内容欄に、検討状況の具体的内容(現状、方向性、見通し、見解等)を記入してください。