

令和6年度 四国厚生支局管内健康保険組合監査時の主な指摘事項

区分	指摘事項
組織	USBメモリについては、USBメモリごとに媒体管理簿を備え、適切に管理すること。
組織	データ保護管理者は、情報システム及びデータ取扱担当者を任免簿又は任免通知により任命すること。
組織	個人データの漏えい等の問題が発生した場合等における報告連絡体制を整備すること。
組織	公告を行う際は、理事長までの決裁を受けること。
保健事業	健康保険組合事業運営指針に基づき、保健事業の中長期にわたる企画立案、実施計画の策定及び実施計画の分析・評価を行うため、健康管理事業推進委員会を設置すること。
適用・給付	被保険者証の保管については、被保険者証管理規程に基づき、厳重に保管すること。
適用・給付	被保険者証は、日々受払いの管理を行うとともに、定期的に管理責任者において現品と受払簿の突合を行うこと。
収納	任意継続被保険者の保険料の取扱いについては、法令に基づき適正に行うこと。
経理	会計事務取扱規程及び財産管理規程に関する諸規程について、関係通知を参考にして整備を図ること。
経理	概算払を行ったものについては、概算払整理簿を備え、その状況を明らかにしておくこと。
経理	現金出納簿について、出納整理期間が新年度分と旧年度分とで重複して作成されているので改めること。
経理	積立金台帳は、毎年度1回以上財産と照合し、その結果を明らかにするために確認者だけでなく確認年月日も記録すること。
経理	固定資産台帳は、財産管理規程に基づき、毎年度1回以上財産と照合し、その結果を明らかにするために確認者だけでなく確認年月日も記録すること。
経理	支出決議書及び証拠書を「款」、「項」、「目」ごとの日付順に整理した上で編綴すること。
経理	支出証拠書については、事故防止の観点から、「支払済」等の表示を行うこと。
経理	事故防止の観点から、会計帳簿、収支証拠書は差し替えができないよう編綴し保管すること。
経理	準備金等財産の保有及び管理の具体的方法について、議事録に記載がなく、理事会の承認を得ていることが確認できないので、議決事項を議事録に記載すること。
経理	諸帳簿について、記載内容の修正を行う際には、訂正前の状態が確認できるよう二重線にて抹消を行うこと。