

健康部監査結果報告書

定期監査

1 監査を行った監査委員

横須賀市監査委員	小	野	義	博
同	丸	山	邦	彦
同	松	岡	和	行
同	永	井	真	人

2 監査の対象及び範囲

健康部の所管に属する平成28年4月1日から同年11月30日までに執行された財務に関する事務

3 監査実施の期間

平成29年1月13日から同年3月28日まで

4 監査の方法

監査は、あらかじめ必要があると認められる監査資料の提出を求め、関係職員から説明を聴取し、抽出による関係帳簿及び関係書類の調査並びに現地調査を行った。

5 財務監査項目

- (1) 予算の執行に関する事務
- (2) 収入に関する事務
- (3) 支出に関する事務
- (4) 契約に関する事務
- (5) 財産管理に関する事務
- (6) 工事の施行に関する事務（別表）

6 監査の主な着眼点

- (1) 収入、支出に係る事務が適切に行われているか。
- (2) 補助金等の交付は適切に執行されているか。
- (3) 契約事務が適正に執行されているか。
- (4) 財産管理に関する事務が適切に行われているか。

- (5) 事務事業の内部統制が図られているか。
- (6) 前回の定期監査における指摘事項が改善されているか。

7 財務監査の結果

監査の結果、次に述べる事項について適正な措置を講じられたい。

(1) 収入に関する事務

救急医療センター手数料について、地方自治法施行令第158条第1項の規定に基づき、指定管理者である一般社団法人横須賀市医師会に徴収の事務を委託していたが、誤って「収納の事務の委託」と告示していたため、正しく告示するよう改められたい。

(地域医療推進課)

(2) 工事の施行に関する事務

市民病院東棟4階ほか改修工事及び市立うわまち病院給湯設備ほか改修工事は設計に基づき施工されていたが、設計の積算において一部不備があったので、今後は適正な処理に改められたい。特に、工事を依頼し積算施工した部署に対し、積算時のチェックを徹底するよう申し入れされたい。

(地域医療推進課)

(別表)

監 査 実 施 工 事 一 覧 表

工 事 名	契約金額	契約年月日	工事期間
市立うわまち病院給湯設備ほか改修工事 (地域医療推進課)	31,239,304円	平成28年2月26日	平成28年2月26日 ～ 平成28年6月20日
市民病院東棟4階ほか改修工事 (地域医療推進課)	23,729,284円	平成28年6月1日	平成28年6月1日 ～ 平成28年9月20日