

監査及び検査規程

伊藤ハム健康保険組合

(目的)

第1条 この規程は、伊藤ハム健康保険組合（以下組合という）組合規約第25条及び同第36条に基づき、監事による監査並びに組合会の検査について必要な事項を定め、組合運営及び事務執行の適正を図ることを目的とする。

(監事)

第2条 監査は、2名の監事によりこれを行う。

- 2 前項の監事は、組合会において、選定議員、互選議員別に理事以外の議員から、それぞれ1名を選挙により決定する。
- 3 監事の選挙執行に関して必要な事項で、この規程に定めのない事項に関しては組合理事及び理事長選挙執行規程を準用する。

(監査の時期)

第3条 監査は、毎年決算終了後、組合が決算を認定する前に実施し、そのほか必要と認めたときは、随時にこれを行うことができる。

- 2 監事は、監査を行うときは、あらかじめ監査すべき日時を文書で理事長に通知しなければならない。

(監査事項)

第4条 監査は、組合業務の適正かつ効率的な実施の観点等から組合の事業全般について厳正に行い、特に次の事項を重点として実施するものとする。

- (1) 保険料の徴収状況
- (2) 支払基金その他に対する支払状況
- (3) 収支帳簿と証拠書類の照合確認
- (4) 現金の出納、保管状況及び積立金等重要財産の管理状況
- (5) 個人情報保護についての遵守状況

(監査結果報告)

第5条 監事は、監査を行ったときは速やかに、その結果について文書をもって組合会に報告するとともに、理事長に通知しなければならない。

- 2 監査の報告及び通知は、別紙様式によるものとする。

(監査の費用)

第6条 監査に要する費用は、事務所費から支出することができる。

(検査)

第7条 検査は、監事からの報告等により組合会として検査する必要がある場合、その都度委員を設置し、これを行う。

- 2 前項の委員は、組合会において、選定議員、互選議員別に理事及び監事以外の議員から、それぞれ同数を選出するものとする。

- 3 委員による検査に要する費用は、組合会費から支出することができる。
- 4 第3条第2項から第5条までの規定は、検査を行う場合にこれを準用する。

附 則

(施行期日)

- ・この規程は、平成19年10月1日から施行する（全面改定）。
- ・この規程の改定は、平成29年4月1日から施行する（第4条、別紙様式）。
- ・この規程の改定は、平成30年8月1日から施行する（第7条、別紙様式）。

(別紙様式)

伊藤ハム健康保険組合 監査報告（通知）書

平成 年 月 日

伊藤ハム健康保険組合会 }
伊藤ハム健康保険組合理事長 } 殿

監事 選定議員氏名 ⑩

〃 互選議員氏名 ⑩

平成 年 月 日当組合の監査を実施したところ、その結果は、下記のとおりであったので、報告（通知）する。

項目	評価	摘要
1. 組合の事業運営		
(1) 安定した財政運営	適・否	
(2) 役職員の職務執行状況等	適・否	
(3) 組合原簿等の整備	適・否	
2. 組合会及び理事会に関する事項		
(1) 組合会の状況	適・否	
(2) 理事会の状況	適・否	
(3) 監事監査の状況	適・否	
3. 予算執行状況		
(1) 収入関係	適・否	
(2) 支出関係	適・否	
(3) 予算の変更	適・否・不該当	
4. 現金出納事務の状況		
(1) 現金保有・保管状況	適・否・不該当	
(2) 小切手帳の取扱い・保管状況	適・否・不該当	
(3) 現金出納簿と預貯金との定期的な確認	適・否	
5. 会計帳簿の整理状況等		
(1) 現金出納簿	適・否	
(2) 歳入・歳出簿	適・否	
(3) その他の経理関係帳簿	適・否	
(4) 現金出納簿と収支差引残帳簿との突合	適・否	
6. 決算の状況		
(1) 決算の状況	適・否	
7. 準備金及びその他の積立金の管理状況		
(1) 保管替の取扱い	適・否	

(2) 理事会の承認	適・否	
(3) 準備金	適・否	
(4) 別途積立金	適・否・不該当	
(5) 退職積立金	適・否・不該当	
(6) 有価証券（社債等含む）	適・否・不該当	
8. 固定資産、備品等の管理状況		
(1) 台帳の整備状況	適・否	
(2) 資産の再評価	適・否・不該当	
(3) 不用財産等処分	適・否・不該当	
(4) 固定資産の減価償却	適・否・不該当	
9. 収支証拠書類の整理保管状況		
(1) 収支証拠書類の整理保管状況	適・否	
10. 契約事務等の状況		
(1) 契約事務等の状況	適・否	
11. 会計帳簿の備え付けの状況		
(1) 会計帳簿の備え付けの状況	適・否	
12. 規約・諸規程の整備状況		
(1) 規約・諸規程の整備状況	適・否	
13. 適用に関する事		
(1) 標準報酬の決定	適・否	
(2) 届出状況	適・否	
(3) 決定（確認）通知書	適・否	
(4) 被保険者証の保管・交付・回収	適・否	
(5) 育児休業の取扱い	適・否	
(6) 産前産後休業の取扱い	適・否	
(7) 介護保険被保険者の取扱い	適・否・不該当	
(8) 任意継続被保険者の取扱い	適・否	
(9) 被扶養者の認定	適・否	
(10) 被保険者証の検認等について	適・否	
(11) 教示事項の取扱い状況	適・否	
(12) 保険料徴収状況	適・否・不該当	
14. 保険給付に関する事		
(1) 療養の給付の状況	適・否	
(2) 現金給付の状況	適・否	
(3) 第三者行為の給付に関する求償状況	適・否	
(4) 教示事項の取扱い状況	適・否	
15. 保健事業に関する事		
(1) 健康管理事業推進委員会の状況	適・否・不該当	
(2) データヘルスに関する事	適・否	

(3) 健康管理委員の委嘱の状況	適・否・不該当	
(4) 特定健康診査・特定保健指導の状況	適・否	
(5) 健康教育に関する実施状況	適・否・不該当	
(6) 健康相談に関する実施状況	適・否・不該当	
(7) 健診後の指導状況	適・否・不該当	
(8) 疾病予防の実施状況	適・否・不該当	
(9) 広報の実施状況	適・否・不該当	
(10) 労働安全衛生法に基づき事業主が実施すべき健診の受託の状況	適・否・不該当	
(11) 長期未受診者に対する指導状況	適・否・不該当	
(12) 共同事業の実施状況	適・否・不該当	
16. 医療費適正化対策の状況		
(1) 医療費通知等の実施状況	適・否	
(2) レセプト点検等の実施状況	適・否・不該当	
(3) 後発医薬品の使用促進	適・否・不該当	
(4) 柔道整復師に係る療養費の点検等の実施状況	適・否・不該当	
17. 公告の取扱い		
(1) 公告の取扱い	適・否	
18. 個人情報に関すること		
(1) 利用目的の特定等	適・否	
(2) 利用目的の通知等	適・否	
(3) 個人情報の適正な取得等	適・否	
(4) 安全管理措置等	適・否	
(5) 個人データの第三者提供	適・否	
(6) 外国にある第三者への提供の制限	適・否	
(7) 第三者提供に係る記録の作成等	適・否	
(8) 第三者提供を受ける際の確認等	適・否	
(9) 保有個人データに関する事項の公表等	適・否	
(10) 本人からの請求による保有個人データの開示	適・否	
(11) 訂正及び利用停止	適・否	
(12) 開示等の請求等に応じる手続及び手数料	適・否	
(13) 理由の説明、事前の請求、苦情の処理	適・否	

19. 監査概評

1. 概評

2. 意見