

## 発表事項

- 1 社会保険診療報酬支払基金保有資産活用基本方針
- 2 審査支払機能の在り方に関する検討会
- 3 令和2年度監事監査振り返り及び令和3年度監事監査計画

### **4 令和3年度内部監査計画**

- 5 令和3事業年度社会保険診療報酬支払基金事業計画及び予算の認可
- 6 支払基金改革の進捗状況
- 7 令和3年度前期高齢者納付金徴収額等決定状況
- 8 令和3年2月審査分の審査状況
- 9 令和3年3月審査分の特別審査委員会審査状況

# 令和3年度内部監査計画

## 監査方針

- 令和3事業年度事業計画実施要領及び行動計画に従い、組織の目標達成に向けた取組を適切に実施しているか、その実績や課題を把握・分析した上でPDCAを実行しているか検証する。
- 発生した事故・誤処理に対する対応態勢を重点的に深掘りし、再発防止に向けて取り組んでいるかを検証する。
- 不備の発見にとどまらず原因を追究し、課題を把握した上で具体的な改善を促すとともに、その改善状況（リスクコントロール）をフォローしていく。

## 令和3年度における新たな方針

- 新型コロナウイルスの感染状況を踏まえ、令和3年度における監査については、原則、リモートや書面による監査を実施し、引き続き監査方法を検討していく。
- 監査項目を「重点監査項目」「定例監査項目」「フォロー監査項目」に分類し、メリハリをつけた監査を実施する。(次ページ参照)
- 下半期の監査対象支部については、昨年度から実施している所内自己点検及びブロック内モニタリングの結果を踏まえ、課題が認められる支部については、令和3年度中の監査の実施を検討することとしたい。

# 令和3年度内部監査計画

## 内部監査項目及び内容

項 目		内 容
重点監査項目	本部・支部	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 事故・誤処理の再発状況</li> <li>・ 不要な経費の発生防止状況</li> <li>・ 審査支払新システム移行後の状況（下半期）</li> </ul>
	本部	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 支部集約に向けた規程、通知等の整備状況（実態にそぐわない通知、ルール等の見直し）</li> <li>・ 本部事務組織の変更に伴う移管業務等の執行状況</li> </ul>
	支部	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 業務処理標準マニュアル等の遵守状況</li> <li>・ 行動計画の目標達成に向けた取組状況</li> </ul>
定例監査項目	本部・支部	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 適合性監査（規程・通知等に基づき、業務処理が適正に実施されているか）</li> <li>・ 有効性監査（事業計画や組織目標等の達成に向けた有効な業務処理となっているか）</li> </ul>
フォロー 監査項目	本部・支部	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 前回の監査における要改善事項の改善状況</li> <li>・ 所内自己点検・ブロック内モニタリング・本部統制自己評価における要改善事項に係る改善策の取組状況</li> </ul>

# 令和3年度内部監査計画

## 内部監査の対象部署(本部)・支部及び内部監査の範囲

### ■ 本部

－リスク評価によって対象部署を選定し、各部の内部管理の状況及び施策の実施・検討状況を検証する。

### ■ 支部(14支部予定)

－リスク評価によって対象支部を選定する。

－監査日数は2日を基本とする。

－実施2か月前に支部宛て通知する。

－庶務・経理・業務・審査・全部門共通（事故・誤処理防止）に分けて実施する。