

病 院 事 業

監査を実施した 監査委員名	伊 藤 智 清 三 好 徹 伊 東 英 一 大 谷 茂 範
監査の種類	定 期 監 査
監査の期間	平成31年4月23日～令和元年5月24日
監査の対象課	管理局 経営企画課・総務課・管財課・ 医事課・地域連携課・東松戸病院総務課 松戸市立総合医療センター 附属看護専門学校 松戸市立福祉医療センター介護老人保健施設梨香苑
監査の方法	監査対象とした所属の財務に関する事務及び事業等が、法令等に準拠し適正に行われているか、また経済的・効率的な執行が行われているか等を主眼において監査を行った。 監査にあたっては、契約書等の関係書類・帳票類の全部若しくは一部を抽出して審査・検査するとともに、関係職員に説明を求める質問調査のほか、必要に応じて実査を行った。
監査の対象事項	○共通項目 ・予算の執行状況 ・現金等の取扱状況 ・補助金、交付金の事務処理状況 ・契約事務の処理状況 ・財産の維持管理状況 ・診療収入の収納状況 ○重点項目 経営企画課 : 松戸市病院事業公営企業会計システム保守 業務委託料について 総務課 : 松戸市立総合医療センター患者満足度調査 業務委託料について 管財課 : 松戸市立総合医療センター施設総合管理 業務委託料について

<p>監査の対象事項</p>	<p>医事課 : なし</p> <p>地域連携課 : なし</p> <p>東松戸病院総務課 : 松戸市立福祉医療センターMRI保守点検業務委託料について</p> <p>附属看護専門学校 : 松戸市立総合医療センター附属看護専門学校空調用設備保守点検業務委託料について</p> <p>介護老人保健施設梨香苑 : 松戸市立福祉医療センター介護老人保健施設梨香苑介護用ロボット保守点検業務委託料について</p>
----------------	--

病院事業管理局

1 職員の配置状況

経営企画課

課長	...	課長補佐2人	...	主幹2人	...	企画係	5人	
						財務係	2人	計 15人
						情報システム係	2人	

専門監

総務課

課長	...	課長補佐2人	...	主幹	...	総務係	3人	
						事務係	6人	計 13人

管財課

課長	...	課長補佐3人	...	主幹	...	施設係	5人	
						物流係	3人	計 14人

専門監

ほか再任用職員1人

医事課

課長	...	課長補佐2人				4人	計 8人
----	-----	--------	-------	--	--	--	----	------

専門監

地域連携課

課長	主幹				2人	計 4人
----	-------	----	-------	--	--	--	----	------

松戸市立総合医療センター診療局

1 職員の配置状況

診療局長

副局長

内科	.....	2人	耳鼻いんこう科	.....	2人
血液内科	.....	3人	泌尿器科	.....	2人
消化器内科	.....	4人	精神科		
心血管センター	...	1人	放射線科	.....	3人
循環器内科	.....	2人	皮膚科	.....	1人
心臓血管外科	...	1人	麻酔科	.....	4人
神経内科	.....	4人	総合診療科		
呼吸器センター	...	1人	緩和ケア科	.....	1人
呼吸器内科	.....	1人	病理診断科	.....	2人
呼吸器外科	.....	2人	救命救急センター	...	1人
化学療法内科	.....	1人	救急科(ICU)	.....	4人
外科	.....	4人	救急科(HCU)		
整形外科	.....	10人	歯科口腔外科	...	4人
脳神経外科	.....	4人	内視鏡センター	...	1人
形成外科	.....	2人	リウマチ膠原病センター		
小児医療センター	...	1人	脊椎脊髄センター		
小児科	.....	14人	人工関節センター		
小児外科	.....	3人	中央手術室		
小児心臓血管外科	...	2人	集中治療管理センター		
小児脳神経外科	...	1人	ICU		
小児集中治療科			HCU		

周産期母子医療センター
・・・ 1人
新生児科 4人
産婦人科(産科)
産婦人科 5人
眼科 7人

医療技術局

医療技術局長
中央放射線科 29人
ほか再任用職員1人
臨床検査科 31人
ほか再任用職員1人

薬局

薬局長
薬剤科 25人

看護局

看護局長
副看護局長 4人
看護科
看護科付 45人
病棟 471人
ほか再任用職員1人
手術室 31人

医療安全局

医療安全局長

地域医療連携局

地域医療連携局長
病床管理室
入退院支援センター
・・・ 1人
ほか再任用職員2人
医療福祉相談室 10人
がん診療対策室 1人

教育研究センター

教育研究センター所長
医療教育研究部
看護教育研究部

附属看護専門学校

副校長・・・ 教務主任 副教務主任2人 7人

(事務) 事務長(兼) 事務長補佐

※ 学校長は教育研究センター所長

外来化学療法室
中央処置室
健康管理室 3人
栄養管理室 7人
臨床心理室 2人
診療事務室 3人

病理診断科 5人
ほか再任用職員1人
輸血室 1人
臨床工学科 7人
リハビリテーション科 20人

外来 31人
ほか再任用職員1人
外来科学療法室 4人

医療安全推進室 1人
院内感染対策室 1人

相談支援センター 1人
検査予約センター
再任用職員3人
地域連携課
再任用職員1人

計 12人
ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (平成31年3月末日現在)

収益的収入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
市立総合医療 センター 事業収益	医業収益	16,870,432,000	16,850,708,979	13,731,245,730	3,119,463,249
	医業外収益	2,187,528,000	1,898,139,310	1,806,944,082	91,195,228
	看護学校収益	169,318,000	167,706,153	167,699,160	6,993
	保育所収益	160,354,000	156,137,499	155,957,499	180,000
	特別利益	14,288,000	14,287,971	14,287,971	0
計		19,401,920,000	19,086,979,912	15,876,134,442	3,210,845,470

収益的支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支出負担行為額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
		円	円	%	円
市立総合医療 センター 事業費用	医業費用	20,356,556,190	19,950,531,890	98.01	406,024,300
	医業外費用	574,928,949	544,578,265	94.72	30,350,684
	看護学校費用	187,590,000	173,067,250	92.26	14,522,750
	保育所費用	166,837,000	165,997,610	99.50	839,390
	特別損失	5,654,861	5,652,663	99.96	2,198
	予備費	30,000,000	0	0.00	30,000,000
計		21,321,567,000	20,839,827,678	97.74	481,739,322

資本的收入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
市立総合医療 センター 資本的收入		円	円	円	円
	企業債	239,400,000	214,700,000	214,700,000	0
	土地交換差金	3,000,000	1,346,005	1,346,005	0
	県支出金	1,110,000	1,110,000	1,110,000	0
	出資金	617,175,000	600,175,000	600,175,000	0
	負担金	17,235,000	17,234,656	16,400,000	834,656
	投資	2,000	23,002,000	23,002,000	0
	固定資産 売却代金	121,324,000	121,323,341	121,323,341	0
寄附金	6,500,000	6,500,000	6,500,000	0	
計		1,005,746,000	985,391,002	984,556,346	834,656

資本の支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支出負担行為額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
市立総合医療 センター 資本の支出		円	円	%	円
	建設改良費	279,639,000	255,711,931	91.44	23,927,069
	投資	45,400,000	44,650,000	98.35	750,000
	償還金	1,102,759,000	1,099,758,418	99.73	3,000,582
	予備費	10,000,000	0	0.00	10,000,000
計		1,437,798,000	1,400,120,349	97.38	37,677,651

3 重点項目

- ・ 経営企画課

松戸市病院事業公営企業会計システム保守業務委託料について

ア 委託内容について

イ 委託の相手方及び選定方法について

ウ 委託料の算定について

エ 委託内容の履行確認について

オ 委託料の支出について

- ・ 総務課

松戸市立総合医療センター患者満足度調査業務委託料について

ア 委託内容について

イ 委託の相手方及び選定方法について

ウ 委託料の算定について

エ 委託内容の履行確認について

オ 委託料の支出について

- ・ 管財課

松戸市立総合医療センター施設総合管理業務委託料について

ア 委託内容について

イ 委託の相手方及び選定方法について

ウ 委託料の算定について

エ 委託内容の履行確認について

オ 委託料の支出について

- ・ 医事課

なし

- ・ 地域連携課

なし

- ・ 附属看護専門学校

松戸市立総合医療センター附属看護専門学校空調用設備保守点検業務委託料について

ア 委託内容について

イ 委託の相手方及び選定方法について

ウ 委託料の算定について

エ 委託内容の履行確認について

オ 委託料の支出について

4 監査の結果

- ・ 経営企画課

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

- ・ 総務課

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

- ・ 管財課

監査の結果は、おおむね適正に執行されていたが、次のとおり改善の必要があるものが認められた。

(指摘事項)

検体検査業務委託について

契約書について、契約金額(単価)に実施数量を乗じて得た額に消費税及び地方消費税を加算した金額を支払いとして記載すべきところを、税を含まない金額の支払いの記載をしていた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

- ・ 医事課

監査の結果は、おおむね適正に執行されていたが、次のとおり改善の必要があるものが認められた。

(指摘事項)

国保松戸市立病院ほか患者給食業務委託について

松戸市病院事業会計規程第110条第3項第1号に規定する履行保証保険証券の提出に遅れが生じていた。

今後は、会計規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

ファクシミリ賃貸借について

月額契約であるが、予定価格が契約期間の総額で設定されていた。

今後は、松戸市病院事業会計規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(意見)

窓口未収金の徴収については、鋭意努力されているところであるが、適正な債権管理の
手続きを進め、解消に向けて引き続き努力をされたい。

- ・ 地域連携課

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

- ・ 附属看護専門学校

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

5 平成29年度定期監査の結果に対する措置状況

・ 経営企画課

(指摘の要旨)

平成29年度患者等輸送業務委託について

新病院患者等輸送業務委託について

予定価格調書(単価契約)について、消費税及び地方消費税を含まない金額を記載すべきところを税込みの金額を記載していた。

今後は、松戸市病院事業会計規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

平成30年度の単価契約においては、消費税を加算しない予定価格を記載した。

「改善確認済」

・ 市立病院総務課

(指摘の要旨)

国保松戸市立病院看護師寮及び第2医師住宅施設管理等業務委託について

予定価格調書について、消費税及び地方消費税を含む金額を予定価格として記載すべきところを税抜きの金額を記載していた。

今後は、松戸市病院事業会計規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

平成30年度においては、担当者、経理主任、所属長が確認のもと予定価格調書を作成し、適正な事務処理を行い改善した。

「改善確認済」

・ 市立病院管財課

(指摘の要旨)

国保松戸市立病院中央監視装置保守点検業務委託について

契約書に印紙税法の印紙税額よりも低い金額の収入印紙が貼付されていた。

今後は、法令に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

委託業者に指導を行い、所轄税務署の指導のもと適正な額の収入印紙を貼付し改善した。

「改善確認済」

- ・市立病院医事課

(指摘の要旨)

国保松戸市立病院医療事務委託について

松戸市立総合医療センター医療事務委託について

松戸市病院事業会計規程第110条第3項第1号に規定する履行保証保険証券の提出に遅れが生じていた。

今後は、会計規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

委託業者に指導を行い、平成30年度の契約においては速やかに提出され、改善した。

「改善確認済」

- ・附属看護専門学校

(指摘の要旨)

国保松戸市立病院附属看護専門学校空調用設備保守点検業務委託について

国保松戸市立病院附属看護専門学校空調用設備等点検業務委託について

国保松戸市立病院附属看護専門学校清掃等業務委託について

予定価格調書について、消費税及び地方消費税を含む金額を予定価格として記載すべきところを税抜き金額を記載していた。

今後は、松戸市病院事業会計規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

平成30年度の契約において、消費税及び地方消費税を含む金額を予定価格として記載することで改善した。

「改善確認済」

松戸市立福祉医療センター東松戸病院

1 職員の配置状況

病院事業管理局 東松戸病院総務課

課長 … 課長補佐2人 … 主幹 … 総務係4人
財務係2人 計 11人
医事係1人

診療局

診療局長

内科 …… 2人	眼科	
呼吸器内科 …… 1人	精神科 …… 1人	
神経内科 …… 1人	耳鼻いんこう科	
外科 …… 1人	婦人科	
整形外科 …… 1人	総合診療科	
リハビリテーション科	診療事務室 …… 1人	
泌尿器科		

診療技術局

診療技術局長

放射線科 …… 3人	リハビリテーション科 …… 29人
臨床検査科 …… 2人	

薬局

薬局長

薬剤科 …… 4人

看護局

看護局長

外来 …… 2人	手術室
病棟 …… 72人	看護局長室付 …… 4人

保健福祉医療局

保健福祉医療局長

保健福祉医療室 …… 12人	ドック健診室
在宅支援センター	

医療安全局

医療安全局長

医療安全推進室	院内感染対策室
---------	---------

教育研究局

教育研究局長

医療教育研究室	看護教育研究室
---------	---------

2 配当予算の執行状況 (平成31年3月末日現在)

収益的收入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
市立東松戸 病院事業収益	医業収益	2,031,721,000	1,811,070,128	1,442,329,775	368,740,353
	医業外収益	601,892,000	602,982,477	602,097,185	885,292
	特別利益	1,000	0	0	0
計		2,633,614,000	2,414,052,605	2,044,426,960	369,625,645

収益の支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
市立東松戸 病院事業費用	医業費用	2,606,459,000	2,415,295,448	92.67	191,163,552
	医業外費用	22,153,000	19,047,793	85.98	3,105,207
	特別損失	2,000	0	0.00	2,000
	予備費	5,000,000	0	0.00	5,000,000
計		2,633,614,000	2,434,343,241	92.43	199,270,759

資本的收入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
市立東松戸 病院資本的 収入	企業債	20,000,000	19,800,000	19,800,000	0
	出資金	39,946,000	39,946,000	39,946,000	0
	固定資産 売却代金	1,000	0	0	0
	寄附金	1,000	0	0	0
計		59,948,000	59,746,000	59,746,000	0

資本的支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支出負担行為額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
		円	円	%	円
市立東松戸 病院資本的 支出	建設改良費	27,285,000	26,868,240	98.47	416,760
	償還金	63,812,000	63,811,154	100.00	846
	予備費	5,000,000	0	0.00	5,000,000
計		96,097,000	90,679,394	94.36	5,417,606

3 重点項目

松戸市立福祉医療センターMRI保守点検業務委託料について

ア 委託内容について

イ 委託の相手方及び選定方法について

ウ 委託料の算定について

エ 委託内容の履行確認について

オ 委託料の支出について

4 監査の結果

監査の結果は、おおむね適正に執行されていたが、次のとおり改善の必要があるものが認められた。

(要望・検討事項)

松戸市立福祉医療センター消防用設備保守点検業務委託について

松戸市立福祉医療センター浄化槽清掃業務委託について

松戸市立福祉医療センター浄化槽保守点検業務委託について

松戸市立福祉医療センター洗濯業務委託について

松戸市立福祉医療センター自家用電気工作物保守点検業務委託について

松戸市立福祉医療センター警備業務委託について

松戸市立福祉医療センター清掃・設備管理業務委託について

松戸市立福祉医療センターエレベーター保守点検業務委託について

松戸市立福祉医療センター医療ガス配管設備保守点検業務委託について

松戸市立福祉医療センター食品残渣収集運搬業務委託について

設計金額と予定価格が一致していなかった。

今後は、設計金額に基づいた予定価格とするよう要望する。

(意見)

窓口未収金の徴収については、鋭意努力されているところであるが、適正な債権管理の手続きを進め、解消に向けて引き続き努力をされたい。

5 平成29年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

松戸市立福祉医療センター食品残渣収集運搬業務委託について
契約書について、契約金額(単価)に実施数量を乗じるとして記載すべきところを、実績日数を乗じるとの記載をしていた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

平成30年度の契約において、契約文書の見直しを行い、契約金額(単価)に実施数量を乗じるという記載に改めた。

「改善確認済」

松戸市立福祉医療センター
介護老人保健施設梨香苑

1 職員の配置状況

(事務) 事務長(兼) …事務長補佐(兼)

(業務) 看護師長 …………… 11人 計 12人

※事務長は東松戸病院総務課長が兼務

2 配当予算の執行状況 (平成31年3月末日現在)

収益的収入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
市立介護老人 保健施設 事業収益	施設事業収益	222,756,000	210,920,751	176,341,006	34,579,745
	施設事業外 収益	17,447,000	17,961,343	17,913,043	48,300
	特別利益	1,000	0	0	0
計		240,204,000	228,882,094	194,254,049	34,628,045

収益的支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
		円	円	%	円
市立介護老人 保健施設 事業費用	施設事業費用	238,638,000	230,849,778	96.74	7,788,222
	施設事業外 費用	564,000	590,326	104.67	△ 26,326
	特別損失	2,000	0	0.00	2,000
	予備費	1,000,000	0	0.00	1,000,000
計		240,204,000	231,440,104	96.35	8,763,896

資本的収入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
市立介護老人 保健施設 資本的収入	出資金	1,000,000	1,000,000	1,000,000	0
	固定資産売却 代金	1,000	0	0	0
	寄附金	1,000	0	0	0
計		1,002,000	1,000,000	1,000,000	0

資本的支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支出負担行為額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
		円	円	%	円
市立介護老人 保健施設 資本的支出	建設改良費	6,172,000	6,127,600	99.28	44,400
	償還金	1,049,000	1,048,678	99.97	322
	予備費	500,000	0	0.00	500,000
計		7,721,000	7,176,278	92.94	544,722

3 重点項目

松戸市立福祉医療センター介護老人保健施設梨香苑介護用ロボット保守点検業務委託料について

- ア 委託内容について
- イ 委託の相手方及び選定方法について
- ウ 委託料の算定について
- エ 委託内容の履行確認について
- オ 委託料の支出について

4 監査の結果

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

(意見)

窓口未収金の徴収については、鋭意努力されているところであるが、適正な債権管理の手続きを進め、解消に向けて引き続き努力をされたい。