

病院事業

監査を実施した 監査委員名	高橋 正剛 三好 徹 伊東 英一 二階堂 剛
監査の種類	定期監査
監査の期間	令和2年4月23日～令和2年5月28日
監査の対象課	管理局 経営企画課・総務課 松戸市立総合医療センター事務局 管財課・医事課・地域連携課 松戸市立福祉医療センター東松戸病院事務局 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	<p>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。</p> <p>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。</p>
監査の対象事項	<p>○共通項目</p> <ul style="list-style-type: none"> ・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 <p>○重点項目</p> <p>経営企画課 : 重症部門システム及び手術支援システム保守業務委託料について</p> <p>総務課 : 放射線被ばく線量測定検査委託料について</p> <p>管財課 : 注射薬払出システム保守点検業務委託料について</p>

<p>監査の対象事項</p>	<p>医事課 : 松戸市立総合医療センター廃棄レントゲン フィルム抽出業務委託料について</p> <p>地域連携課 : なし</p> <p>東松戸病院総務課 : 清掃・設備管理業務委託料について</p> <p>附属看護専門学校 : なし</p> <p>介護老人保健施設 : なし</p> <p>梨香苑</p>
----------------	--

病院事業管理局・事務局

1 職員の配置状況

経営企画課

課長	課長補佐2人	主幹	企画係 5人	
			財務係 3人	計 14人
			情報システム係 2人	

総務課

課長	課長補佐2人		総務係 2人	
			人事係 6人	計 12人

管財課

課長	課長補佐3人	主幹	施設係 4人	
			物流係 4人	計 13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			3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	3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	3人
脳神経内科	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	1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)	5人
外科	4人	救急科(HCU)	
整形外科	10人	歯科口腔外科	6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	3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 …… 28人
 ほかに再任用職員1人
 臨床検査科 …… 30人
 ほかに再任用職員3人

薬局

薬局長
 薬剤科 …… 26人

看護局

看護局長
 副看護局長 …… 4人
 看護科
 看護科付 …… 54人
 病 棟 …… 484人
 ほかに再任用職員3人
 手術室 …… 30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
 ほかに再任用職員2人
 医療福祉相談室 …… 9人
 がん診療対策室 …… 2人

事務局

医療情報管理室 …… 1人

教育研究センター

教育研究センター所長 …… 主 幹
 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)
 専門監

※ 学校長は病院長

外来化学療法室
 中央処置室
 健康管理室 …… 3人
 栄養管理室 …… 8人
 臨床心理室 …… 2人
 診療事務室 …… 4人

病理診断科 …… 4人
 ほかに再任用職員1人
 輸血室 …… 1人
 臨床工学科 …… 8人
 リハビリテーション科 …… 22人

外 来 …… 24人
 ほかに再任用職員4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
 ほかに再任用職員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
 ほかに再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (令和2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				
		円	円	円	円
市立総合医療 センター 事業収益	医業収益	18,082,947,000	17,585,164,908	14,480,082,867	3,105,082,041
	医業外収益	1,718,263,000	1,745,392,147	1,648,931,533	96,460,614
	看護学校収益	176,712,000	175,475,822	175,475,822	0
	保育所収益	155,475,000	152,254,799	152,044,799	210,000
	特別利益	312,000	71,571	71,571	0
計		20,133,709,000	19,658,359,247	16,456,606,592	3,201,752,655

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				
		円	円	%	円
市立総合医療 センター 事業費用	医業費用	21,042,272,216	20,644,966,130	98.11	397,306,086
	医業外費用	591,869,683	584,776,274	98.80	7,093,409
	看護学校費用	190,047,000	180,679,858	95.07	9,367,142
	保育所費用	180,940,000	170,718,861	94.35	10,221,139
	特別損失	658,440,101	658,304,171	99.98	135,930
	予備費	30,000,000	0	0.00	30,000,000
計		22,693,569,000	22,239,445,294	98.00	454,123,706

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	335,600,000	329,000,000	329,000,000	0
	出資金	803,683,000	803,683,000	803,683,000	0
	負担金	66,478,000	66,478,247	66,478,247	0
	投資	2,000	16,412,000	16,412,000	0
	固定資産 売却代金	211,170,000	211,170,000	211,170,000	0
	寄附金	2,000,000	4,129,526	4,129,526	0
計		1,418,933,000	1,430,872,773	1,430,872,773	0

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	424,049,000	406,544,798	95.87	17,504,202
	投資	48,040,000	46,640,000	97.09	1,400,000
	償還金	1,635,923,000	1,635,902,140	100.00	20,860
	予備費	10,000,000	0	0.00	10,000,000
計		2,118,012,000	2,089,086,938	98.63	28,925,062

3 重点項目

- ・ 経営企画課

重症部門システム及び手術支援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

放射線被ばく線量測定検査委託料について

- 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

注射薬払出システム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

- ・ 医事課

松戸市立総合医療センター廃棄レントゲンフィルム抽出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

- ・ 地域連携課

なし

- ・ 附属看護専門学校
なし

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、適正に執行されているものと認められた。

- ・ 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)

松戸市立総合医療センター医療事務委託について

松戸市立総合医療センター廃棄レントゲンフィルム抽出業務委託について

松戸市立総合医療センター廃棄レントゲンフィルム抽出業務委託(3回目)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。

(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、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)

松戸市立総合医療センター附属看護専門学校入学試験問題作成等業務委託について見積額が予定価格を超過しているにも関わらず、契約を締結していた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

5 平成30年度定期監査の結果に対する措置状況

・管財課

(指摘の要旨)

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。

(措置報告の概要)

平成31年度の契約において、契約変更し、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と記載し、改善した。

「改善確認済」

・医事課

(指摘の要旨)

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。

(措置報告の概要)

委託業者に指導を行い、令和2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」

(指摘の要旨)

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。

(措置報告の概要)

今後、同様の契約を締結する際は適正な予定価格を設定することとし、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

松戸市立福祉医療センター東松戸病院事務局
東松戸病院総務課

課長	...	課長補佐	...	主幹	...	総務係5人 財務係2人 医事係1人	計 11人
----	-----	------	-----	----	-----	-------------------------	-------

診療局

診療局長

内科	.....	1人	眼科		
呼吸器内科	.....	1人	精神科	.....	1人
脳神経内科			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	.....	30人
臨床検査科	.....	2人			

薬局

薬局長

薬剤科	5人
-----	-------	----

看護局

看護局長

副看護局長

外来	.....	2人	手術室		
病棟	.....	69人	看護局長室付	.....	2人

保健福祉医療局

保健福祉医療局長

保健福祉医療室	.....	13人	在宅支援センター
ドック健診室			

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 (令和2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		円	円	円	円
	医業収益	1,934,841,000	1,869,029,056	1,547,137,574	321,891,482
	医業外収益	570,268,000	571,274,316	570,040,118	1,234,198
	特別利益	1,000	0	0	0
計		2,505,110,000	2,440,303,372	2,117,177,692	323,125,680

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		円	円	%	円
	医業費用	2,478,866,000	2,338,565,147	94.34	140,300,853
	医業外費用	21,242,000	18,635,817	87.73	2,606,183
	特別損失	2,000	3,084,118	154,205.90	△ 3,082,118
	予備費	5,000,000	0	0.00	5,000,000
計		2,505,110,000	2,360,285,082	94.22	144,824,918

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		円	円	円	円
	企業債	19,600,000	7,200,000	7,200,000	0
	出資金	30,147,000	30,147,000	30,147,000	0
	固定資産 売却代金	1,000	60,000	0	60,000
	寄附金	1,000	0	0	0
計		49,749,000	37,407,000	37,347,000	60,000

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				
市立東松戸 病院資本的 支出	建設改良費	円 23,140,000	円 10,455,580	% 45.18	円 12,684,420
	償還金	47,596,000	47,595,842	100.00	158
	予備費	5,000,000	0	0.00	5,000,000
	計	75,736,000	58,051,422	76.65	17,684,578

3 重点項目

清掃・設備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

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。

5 平成30年度定期監査の結果に対する措置状況

(要望・検討の要旨)

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。

(措置報告の概要)

平成31年度の契約においては、全ての契約において設計金額と予定価格を一致させた。

「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)… 1人

(業務) 看護師長 …………… 11人 計 13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 (令和2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	230,380,000	194,670,425	141,506,244	53,164,181
	施設事業外 収益	17,922,000	17,989,729	17,989,729	0
	特別利益	1,000	0	0	0
計		248,303,000	212,660,154	159,495,973	53,164,181

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	246,512,000	222,949,488	90.44	23,562,512
	施設事業外 費用	789,000	532,428	67.48	256,572
	特別損失	2,000	0	0.00	2,000
	予備費	1,000,000	0	0.00	1,000,000
計		248,303,000	223,481,916	90.00	24,821,084

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	965,000	965,000	965,000	0
	固定資産売却 代金	1,000	0	0	0
	寄附金	1,000	0	0	0
計		967,000	965,000	965,000	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	1,931,000	1,501,225	77.74	429,775
	予備費	500,000	0	0.00	500,000
計		2,431,000	1,501,225	61.75	929,775

3 重点項目

なし

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。