

病院事業

<p>監査を実施した 監査委員名</p>	<p>高橋 正剛 三好 徹 箕輪 信矢 岩瀬 麻理</p>
<p>監査の種類</p>	<p>地方自治法第199条第1項、第2項及び第4項の規定による監査</p>
<p>監査の期間</p>	<p>令和5年4月21日～令和5年5月29日</p>
<p>監査の対象課</p>	<p>管理局 病院政策課 松戸市立総合医療センター事務局 経営課、人事課、管財課、医事課 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</p>
<p>監査の方法</p>	<p>監査対象とした所属の財務に関する事務及びその他所管に係る事務が法令等に準拠し適正に行われているかを主眼として、経済性、効率性、有効性の観点にも留意しつつ松戸市監査基準に準拠して監査を実施した。 監査に当たっては、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>
<p>監査の対象事項</p>	<p>○共通項目 ・予算の執行状況 ・収入事務 調定事務 現金等取扱事務 債権管理事務 ・支出事務 契約事務 補助金等の交付事務 報酬等の支払事務 ・財産管理事務 ・その他所管事務の執行 修繕料に関する契約事務について ○重要リスク項目 契約事務(使用料及び賃借料)について ア 仕様書について イ 随意契約理由、相手方の選定方法について ウ 決裁区分について エ 契約書の内容について オ 使用料及び賃借料の支出について</p>

病院事業管理局・事務局

1 職員の配置状況(出向職員)

病院政策課

課長・・・課長補佐2人・・・6人 計 9人

経営課

課長・・・課長補佐・・・6人 計 8人

人事課

課長・・・課長補佐・・・主幹・・・7人 計 10人

ほか再任用職員1人

管財課

課長・・・課長補佐・・・主幹2人・・・7人 計 11人

医事課

課長・・・課長補佐・・・主幹2人・・・1人 計 5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

副診療局長・・・・・・ 2人

内科・・・・・・ 6人

糖尿病・代謝・内分泌内科

リウマチ科

アレルギー科

感染症内科・・・・・・ 2人

血液内科・・・・・・ 3人

消化器内科・・・・・・ 6人

心血管センター・・・・ 1人

循環器内科・・・・・・ 3人

心臓血管外科・・・・・・ 1人

脳神経内科・・・・・・ 4人

呼吸器センター・・・・ 1人

呼吸器内科・・・・・・ 1人

呼吸器外科・・・・・・ 3人

化学療法内科・・・・・・ 1人

外科・・・・・・ 4人

消化器外科

乳腺外科

整形外科・・・・・・ 7人

脳神経外科・・・・・・ 3人

形成外科・・・・・・ 2人

小児医療センター

小児科・・・・・・ 21人

小児外科・・・・・・ 4人

小児心臓血管外科・・・・ 2人

小児脳神経外科・・・・・・ 2人

小児集中治療科

周産期母子医療センター

新生児科・・・・・・ 4人

産婦人科(産科)

産婦人科(婦人科)・・・・ 8人

眼科・・・・・・ 7人

耳鼻いんこう科・・・・・・ 2人

泌尿器科・・・・・・ 4人

精神科

放射線診断科・・・・・・ 1人

放射線治療科・・・・・・ 4人

皮膚科・・・・・・ 1人

麻酔科・・・・・・ 5人

総合診療科

緩和ケア科・・・・・・ 1人

病理診断科

救命救急センター
救急科(ICU救命) …… 6人
救急科(HCU救命)
歯科口腔外科 …… 8人
内視鏡センター …… 1人
リマチ膠原病センター
脊椎脊髄センター …… 1人
人工関節センター
中央手術室
集中治療管理センター

医療技術局

医療技術局長
医療技術副局長
中央放射線科 …… 28人
ほか再任用職員3人
臨床検査科 …… 28人
ほか再任用職員6人

薬局

薬局長

看護局

看護局長
副看護局長 …… 4人
看護科
看護科付 …… 62人
病棟 …… 495人
ほか再任用職員7人

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
医療福祉相談室 …… 10人
がん診療対策室 …… 2人

教育研究センター

教育研究センター所長
主 幹

医療安全局

医療安全局長
副局長 …… 2人

事務局(プロパー職員)

事務局長
経営課 …… 1人
人事課

附属看護専門学校

副校長… 教務主任 …… 副教務主任4人 …… 5人
(事務)事務長(兼) …… 1人 計 13人
専門監
※ 学校長は副院長

ICU
HCU
外来化学療法室
中央処置室
健康管理室 …… 1人
栄養管理室 …… 9人
臨床心理室 …… 2人
診療事務室 …… 3人
診療業務改善室 …… 1人

病理診断科 …… 3人
輸血室 …… 1人
臨床工学科 …… 8人
リハビリテーション科 …… 33人

薬剤科 …… 27人

手術室 …… 31人
外 来 …… 25人
ほか再任用職員8人
外来化学療法室 …… 5人
ほか再任用職員1人

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

医療教育研究部
看護教育研究部

医療安全推進室 …… 1人
院内感染対策室 …… 2人

管財課
医事課 …… 12人

2 配当予算の執行状況 (令和5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	17,772,505,000	17,949,133,786	14,693,429,117	3,255,704,669
	医業外収益	3,650,044,000	3,737,213,634	2,775,175,120	962,038,514
	看護学校収益	175,474,000	174,257,081	174,257,081	0
	保育所収益	167,843,000	163,066,531	162,901,531	165,000
	特別利益	1,000	33,000	33,000	0
計		21,765,867,000	22,023,704,032	17,805,795,849	4,217,908,183

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	22,425,374,043	21,729,013,431	96.89	696,360,612
	医業外費用	642,798,798	609,851,137	94.87	32,947,661
	看護学校費用	203,659,500	199,540,803	97.98	4,118,697
	保育所費用	190,042,000	168,744,155	88.79	21,297,845
	特別損失	332,659	330,659	99.40	2,000
	予備費	30,000,000	0	0.00	30,000,000
計		23,492,207,000	22,707,480,185	96.66	784,726,815

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	企業債	円 738,900,000	円 720,700,000	円 720,700,000	円 0
	県支出金	13,728,000	13,728,000	13,728,000	0
	出資金	593,784,000	593,784,000	593,784,000	0
	負担金	116,877,000	116,852,988	116,852,988	0
	投資	2,000	23,960,000	23,960,000	0
	固定資産 売却代金	1,000	8,210	8,210	0
	寄附金	3,241,000	4,130,000	4,130,000	0
計		1,466,533,000	1,473,163,198	1,473,163,198	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	建設改良費	円 941,207,000	円 914,027,918	% 97.11	円 27,179,082
	投資	19,880,000	19,680,000	98.99	200,000
	償還金	1,100,477,000	1,100,476,680	100.00	320
	予備費	10,000,000	0	0.00	10,000,000
計		2,071,564,000	2,034,184,598	98.20	37,379,402

3 監査の結果

- ・ 病院政策課

監査の結果は、監査した限りにおいて、適正に執行されているものと認められた。

- ・ 経営課

監査の結果は、監査した限りにおいて、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)

令和4年度総合医療センター患者等輸送業務委託について

松戸市病院事業管理規程第12条別表第3では、2,000万円以上の委託契約の決裁者は管理局長となっているが、課長決裁としていた。

今後は、規程に則った適正な事務処理を行われたい。

- ・ 人事課

監査の結果は、監査した限りにおいて、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、監査した限りにおいて、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、監査した限りにおいて、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、今後も適正な債権管理の手続きを進め、解消に向けて努力をされたい。

- ・ 附属看護専門学校

監査の結果は、監査した限りにおいて、適正に執行されているものと認められた。

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 … 専門監 … 課長補佐2人 … 主幹 …………… 6人 計 11人

診療局

診療局長

内科

呼吸器内科 …… 1人

脳神経内科

外科 …… 1人

整形外科 …… 1人

リハビリテーション科

泌尿器科

眼科

精神科 …… 1人

耳鼻いんこう科

婦人科

総合診療科

診療事務室 …… 1人

診療技術局

診療技術局長

放射線科 …… 2人

臨床検査科 …… 2人

リハビリテーション科 …… 18人

薬局

薬局長

薬剤科 …… 4人

看護局

看護局長

副看護局長 …… 1人

外来 …… 4人

病棟 …… 51人

手術室

看護局長室付 …… 3人

保健福祉医療局

保健福祉医療局長

保健福祉医療室 …… 7人

ドック健診室

訪問看護ステーション …… 2人

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 (令和5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				
市立東松戸 病院事業収益	医業収益	円 1,195,913,000	円 1,109,021,984	円 962,229,695	円 146,792,289
	医業外収益	771,742,000	820,150,440	779,291,818	40,858,622
	特別利益	1,000	0	0	0
計		1,967,656,000	1,929,172,424	1,741,521,513	187,650,911

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				
市立東松戸 病院事業費用	医業費用	円 2,112,501,000	円 1,958,512,258	% 92.71	円 153,988,742
	医業外費用	14,043,000	11,377,420	81.02	2,665,580
	特別損失	2,000	0	0.00	2,000
	予備費	5,000,000	0	0.00	5,000,000
計		2,131,546,000	1,969,889,678	92.42	161,656,322

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				
市立東松戸 病院資本的 収入	企業債	円 0	円 0	円 0	円 0
	出資金	31,297,000	31,297,000	31,297,000	0
	固定資産売却 代金	1,000	0	0	0
	寄附金	1,000	0	0	0
計		31,299,000	31,297,000	31,297,000	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	13,438,000	11,140,800	82.91	2,297,200
	償還金	39,382,000	39,381,623	100.00	377
	予備費	10,000,000	0	0.00	10,000,000
計		62,820,000	50,522,423	80.42	12,297,577

3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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、今後も適正な債権管理の手続きを進め、解消に向けて努力をされたい。

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) 2人 … 1人
(業務) 看護師長 …………… 13人 計 14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5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	136,299,000	129,974,844	115,844,321	14,130,523
	施設事業外 収益	115,015,000	115,252,256	115,201,539	50,717
	特別利益	1,000	0	0	0
計		251,315,000	245,227,100	231,045,860	14,181,240

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	249,729,000	227,673,349	91.17	22,055,651
	施設事業外 費用	50,534,000	50,316,961	99.57	217,039
	特別損失	2,000	0	0.00	2,000
	予備費	1,000,000	0	0.00	1,000,000
計		301,265,000	277,990,310	92.27	23,274,690

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	325,000	325,000	325,000	0
	固定資産売却 代金	1,000	0	0	0
	寄附金	1,000	0	0	0
計		327,000	325,000	325,000	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	650,000	385,000	59.23	265,000
	予備費	500,000	0	0.00	500,000
計		1,150,000	385,000	33.48	765,000

3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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、今後も適正な債権管理の手続きを進め、解消に向けて努力をされたい。