

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 高橋 伸之 大塚 健児</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3年4月22日～令和3年5月26日</p>
<p>監査の対象課</p>	<p>管理局・松戸市立総合医療センター事務局 経営企画課 松戸市立総合医療センター事務局 総務課・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</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 重要物品の管理状況について ○重要リスク項目 契約事務(委託・随意契約)について ア 設計書、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 契約書の内容について 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</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	企画係 2人	
		財務係 4人	計 11人
		情報システム係 2人	

総務課

課長	課長補佐2人	主幹	総務係 3人	計 14人
			係 6人	
専門監				ほか再任用職員1人

管財課

課長	課長補佐2人	主幹	施設係 5人	計 11人
			係 2人	
				ほか再任用職員1人

医事課

課長	課長補佐2人		3人	計 7人
専門監				

地域連携課

課長			2人	計 3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	4人	耳鼻いんこう科	2人
血液内科	2人	泌尿器科	4人
消化器内科	5人	精神科	
心血管センター	1人	放射線診断科	2人
循環器内科	3人	放射線治療科	2人
心臓血管外科	1人	皮膚科	1人
脳神経内科	4人	麻酔科	6人
呼吸器センター	1人	総合診療科	
呼吸器内科	1人	緩和ケア科	1人
呼吸器外科	2人	病理診断科	1人
化学療法内科	1人	救命救急センター	1人
外科	4人	救急科(ICU)	5人
消化器外科		救急科(HCU)	
乳腺外科		歯科口腔外科	8人
整形外科	8人	内視鏡センター	1人
脳神経外科	4人	リウマチ膠原病センター	
形成外科	2人	脊椎脊髄センター	1人
小児医療センター	1人	人工関節センター	
小児科	21人	中央手術室	
小児外科	4人	集中治療管理センター	
小児心臓血管外科	3人	ICU	

小児脳神経外科 …… 1人
 小児集中治療科
 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(婦人科) …… 5人
 眼科 …… 6人

医療技術局

医療技術局長
 中央放射線科 …… 27人
 …… ほか再任用職員4人
 臨床検査科 …… 31人
 …… ほか再任用職員5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 …… 56人
 病棟 …… 492人
 …… ほか再任用職員6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 …… 9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

事務局

経営企画課 …… 3人
 総務課 …… 1人
 管財課 …… 1人

附属看護専門学校

副校長… 教務主任 …… 副教務主任 …… 8人
 (事務) 事務長(兼) …… 1人
 専門監

※ 学校長は病院長

HCU

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
 …… ほか再任用職員1人
 臨床心理室 …… 2人
 診療事務室 …… 3人

病理診断科 …… 3人
 …… ほか再任用職員1人
 輸血室 …… 1人
 臨床工学科 …… 8人
 リハビリテーション科 …… 25人

薬剤科 …… 27人

手術室 …… 28人
 …… ほか再任用職員1人
 外来 …… 27人
 …… ほか再任用職員4人
 外来科学療法室 …… 4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

地域連携課

医療教育研究部
 看護教育研究部

医療安全推進室 …… 2人
 院内感染対策室 …… 1人

医事課 …… 5人
 地域連携課 …… 1人

計 13人

2 配当予算の執行状況 (令和3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	16,476,033,000	16,265,433,144	13,234,836,179	3,030,596,965
	医業外収益	4,464,711,000	5,003,136,475	4,305,754,036	697,382,439
	看護学校収益	192,058,000	190,742,745	190,742,745	0
	保育所収益	158,576,000	156,894,887	156,759,887	135,000
	特別利益	389,887,000	413,468,782	413,468,782	0
計		21,681,265,000	22,029,676,033	18,301,561,629	3,728,114,404

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	22,108,921,395	21,183,843,859	95.82	925,077,536
	医業外費用	609,742,605	594,790,218	97.55	14,952,387
	看護学校費用	226,315,000	215,702,036	95.31	10,612,964
	保育所費用	181,615,000	170,573,452	93.92	11,041,548
	特別損失	166,629,000	152,231,083	91.36	14,397,917
	予備費	30,000,000	0	0.00	30,000,000
計		23,323,223,000	22,317,140,648	95.69	1,006,082,352

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				
市立総合医療 センター 資本的収入		円	円	円	円
	企業債	302,300,000	298,700,000	298,700,000	0
	出資金	742,225,000	742,225,000	742,225,000	0
	負担金	36,597,000	36,597,000	36,597,000	0
	投資	2,000	18,411,000	18,411,000	0
	固定資産 売却代金	3,146,482,000	3,146,481,593	3,146,481,593	0
	寄附金	14,430,000	17,767,642	17,767,642	0
その他資本的 収入	39,540,000	39,540,000	39,540,000	0	
計		4,281,576,000	4,299,722,235	4,299,722,235	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				
市立総合医療 センター 資本的支出		円	円	%	円
	建設改良費	399,708,000	396,974,633	99.32	2,733,367
	投資	43,550,000	43,120,000	99.01	430,000
	償還金	1,537,920,000	1,537,919,240	100.00	760
	予備費	10,000,000	0	0.00	10,000,000
計		1,991,178,000	1,978,013,873	99.34	13,164,127

3 監査の結果

- ・ 経営企画課

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2年度総合医療センター患者等輸送業務委託について
松戸市病院事業会計規程第110条第1項に規定する契約保証金の納付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。

- ・ 総務課

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。

- ・ 地域連携課

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。

- ・ 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。

4 令和元年度定期監査の結果に対する措置状況

- ・ 医事課

(指摘の要旨)

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。

(措置報告の概要)

令和2年度は、松戸市病院事業会計規程等を課内に周知徹底し、改善した。

「改善確認済」

- ・ 附属看護専門学校

(指摘の要旨)

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。

(措置報告の概要)

令和2年度の契約においては、予定価格の範囲内の見積額で契約を締結し、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2人 …………… 総務係5人
財務係2人 計 11人
医事係1人

診療局

診療局長

内科 …………… 1人

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 …………… 3人

臨床検査科 …………… 2人

リハビリテーション科 …………… 29人

薬局

薬局長

薬剤科 …………… 5人

看護局

看護局長

副看護局長 …………… 2人

外来 …………… 2人

病棟 …………… 67人

手術室

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 …………… 8人

ドック健診室

訪問看護ステーション …………… 3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3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 1,629,177,000	円 1,527,696,032	円 1,308,690,747	円 219,005,285
	医業外収益	560,973,000	581,285,250	563,611,478	17,673,772
	特別利益	1,000	0	0	0
計		2,190,151,000	2,108,981,282	1,872,302,225	236,679,057

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 2,497,341,000	円 2,281,726,386	% 91.37	円 215,614,614
	医業外費用	20,873,000	16,942,463	81.17	3,930,537
	特別損失	2,000	0	0.00	2,000
	予備費	5,000,000	0	0.00	5,000,000
計		2,523,216,000	2,298,668,849	91.10	224,547,151

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 1,600,000	円 1,600,000	円 1,600,000	円 0
	出資金	27,827,000	27,827,000	27,827,000	0
	固定資産 売却代金	1,000	0	0	0
	寄附金	1,000	3,200,000	3,200,000	0
	負担金	689,000	689,000	689,000	0
計		30,118,000	33,316,000	33,316,000	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				
市立東松戸 病院資本的 支出	建設改良費	円 4,595,000	円 4,436,832	% 96.56	円 158,168
	償還金	43,875,000	43,874,650	100.00	350
	予備費	10,000,000	0	0.00	10,000,000
計		58,470,000	48,311,482	82.63	10,158,518

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 …………… 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3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				
市立介護老人 保健施設 事業収益	施設事業収益	円 155,083,000	円 156,069,406	円 135,873,481	円 20,195,925
	施設事業外 収益	19,034,000	19,155,168	19,043,144	112,024
	特別利益	1,000	0	0	0
計		174,118,000	175,224,574	154,916,625	20,307,949

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				
市立介護老人 保健施設 事業費用	施設事業費用	円 240,335,000	円 231,214,856	% 96.21	円 9,120,144
	施設事業外 費用	751,000	381,385	50.78	369,615
	特別損失	2,000	0	0.00	2,000
	予備費	1,000,000	0	0.00	1,000,000
計		242,088,000	231,596,241	95.67	10,491,759

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				
市立介護老人 保健施設 資本的収入	出資金	円 124,000	円 124,000	円 124,000	円 0
	固定資産売却 代金	1,000	0	0	0
	寄附金	1,000	0	0	0
計		126,000	124,000	124,000	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	248,000	141,900	57.22	106,100
	予備費	500,000	0	0.00	500,000
計		748,000	141,900	18.97	606,100

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。