

君病監第24号
平成25年 1月29日

君津中央病院企業団
企業長 福山 悦男 様

君津中央病院企業団
代表監査委員 中村 芳雄

監査委員 笈川 政登己

平成24年度定期監査の結果について（報告）

地方自治法第199条第4項の規定により平成24年度の定期監査を実施した
ので、同条第9項の規定によりその結果を別紙のとおり報告します。

平成24年度 定期監査結果報告

1 監査の対象課及び監査等の実施日

① 総務課、経営企画課、医事課、大佐和分院	(書類監査) 平成24年10月11日から24日まで (質疑) 平成24年10月25日
② 財務課、管財課、看護学校、患者さま相談室	(書類監査) 平成24年11月13日から26日まで (質疑) 平成24年11月27日
③ 総括質疑・講評	平成24年12月11日

2 監査の実施方法

予算の執行、契約の締結、財産の管理等の事務・事業に関し、事務の執行が法令に合致し、合理的かつ効率的に運営されているか、予算議決の趣旨に沿ってなされているか等を主眼として、関係資料の提出及び関係職員の説明を求めて実施した。

3 監査結果の概要（総論）

各課とも予算の執行、契約の締結等については、概ね法令等に準拠し、議決された予算の趣旨に沿ってなされている。

また、経営状況については、昨年度に引き続き黒字が見込まれ良好である。

しかしながら、今後の診療報酬の改定が不確定の中、更なる経営努力が求められるところである。

4 予算の執行状況及び各課等の監査結果

[1] 予算の執行状況 (平成24年10月31日現在)

(単位：千円)

科 目	予 算 額	執 行 額	予 算 残 高	執行率
本院事業収益	18,377,197	10,629,366	7,747,831	57.8%
分院事業収益	678,413	373,008	305,405	55.0%
看護師養成事業収益	163,016	79,359	83,657	48.7%
特別利益	2	10	▲8	500.0%

収益計	19,218,628	11,081,743	8,136,885	57.7%
本院事業費用	18,345,075	9,338,204	9,006,871	50.9%
分院事業費用	677,598	352,986	324,612	52.1%
看護師養成事業費用	163,016	84,873	78,143	52.1%
特別損失	27,939	9,203	18,736	32.9%
予備費	5,000	0	5,000	0.0%
費用計	19,218,628	9,785,266	9,433,362	50.9%
資本的収入	9,606	8,700	906	90.6%
資本的支出	1,757,341	717,258	1,040,083	40.8%

[2] 各課等の状況及び監査意見

【総務課】

1 職員の状況

総人員	区分	職名及び人員	計	うち 兼務	臨時
課長以下 19名(うち 派遣2名、 療養休暇1 名)	庶務班	主幹1、主査1、副主査1、主事2	5	0	6
	(車両班)	班長1	1	0	3
	人事給与室	主幹兼室長1、主査1、主任主事1、 主事3	6	0	2
	医師・看護師 確保対策室	主幹兼室長1(人事給与室主幹兼 室長と兼務)、主幹1(看護局の師 長と兼務)、主事1	3	2	0
臨時職員 11名	構成市派遣	主査1、主任主事1	2	0	0
	療養休暇	総務課付1	1	0	0
	計		18	2	11

※構成市への派遣は、木更津市(主査)、袖ヶ浦市(主任主事)の各1名

※臨時職員は、事務員4名、電話交換手3名、看護師寮管理人1名、自動車運転手3名

2 主な事務事業

- ① 医師確保及び看護師確保業務
- ② 企業団議会及び企業団の管理事務
- ③ 条例、規則、管理規程及び諸規程の制定及び改廃
- ④ 公印の管理、医務関係以外の文書の收受、公用自動車の管理、電話交換業務、広報、看護師寮の管理等
- ⑤ 交際、儀式及び表彰に関する事務

- ⑥ 情報公開制度及び個人情報保護制度に関する事務
- ⑦ 職員の任免、給与、服務、研修、労務管理、福利厚生に関する事務
- ⑧ 法律顧問業務委託
- ⑨ 他の課科室の事務に属しない事項

3 監査の意見

① 組織体制の整備について

組織体制については、管理運営の適正化を図るため、規程等を整備する必要がある。

② 看護師の定着化について

看護師の確保が困難な中、看護師の定着化を推進するための対策について検討する必要がある。

③ 構成市からの派遣について

県及び構成市からの事務系職員の派遣については、再考の時期がきていると思われるので、今後について検討する必要がある。

【医事課】

1 職員の状況

総人員	区分	職名及び人員	計	臨時職員
課長以下 17名	医事課	副参事 1	1	0
	入院班	主査 1、副主査 2、主任主事 1、 主事 3	7	11
	外来班	主査 1、主任主事 1、主事 4	6	17
臨時職員 34名	(文書管理担当)	主事 1	1	2
	窓口会計班	副主査 1	1	4
	計		16	34

※臨時職員は全員事務員で、入院班は 11 名、外来班 17 名（内訳 臨時職員 12 名、時間制臨時職員 5 名。職種 事務員 9 名、受付 5 名、予約センター 3 名）、文書管理担当 2 名、窓口会計班 4 名

2 主な事務事業

- ① 入院・外来患者の診療費の調定及び請求事務
- ② 入院・外来患者の診療事務管理
- ③ 健康診断・各種検診の受付及び事務処理、介護保険の事務処理
- ④ 窓口徴収事務(外来・退院患者の料金徴収)
- ⑤ 未収金の徴収、管理業務

3 監査の意見

①未収金の発生防止及び回収対策について

入院患者情報を共有し、病棟、外来との連携、メディカル・ソーシャルワーカーの早期介入、クレジットカード払いの導入、支払相談の推進等の取組みを継続して実施するとともに、新たな取組みとして未収金回収業務委託を実施し、未収金の発生防止を図っているが、未収金は下記のとおり多額になっているので、未収金の回収については、債権確保の観点から病院をあげて取り組む必要がある。

未収金（平成23年度以前分）の状況（単位：千円）

区分	23年度末金額	4月～9月回収額	9月末残高	回収率
入院	241,973	98,660	143,313	40.8%
外来	37,181	24,366	12,815	65.5%
計	279,154	123,026	156,128	44.1%

【管財課】

1 職員の状況

総人員	区分	職名及び人員	計	臨時職員
課長以下 16名	管財班	副主幹1、副主査1、主任主事1、主事1	4	1
	用度班	主査1、副主査1、主事2	4	0
臨時職員 4名	施設管理班	班長1、副班長1、主任施設管理技士4、施設管理技士1	7	3
	計		15	4

※臨時職員は、事務員1名、施設管理技士3名（電気主任技師1名、建物・建物設備管理業務2名）

2 主な事務事業

- ① 企業団財産の取得、営繕、維持管理及び処分事務
- ② 医療器械機具、物品の購入、賃借、修理及び処分事務
- ③ 消防計画及び防災関係事務
- ④ 施設整備・医療機械整備補助金関係事務
- ⑤ 契約事務の指導及び総合調整
- ⑥ 薬品、診療材料、印刷物、消耗備品及び消耗品等の購入並びに賃借に関する事務
- ⑦ 寝具及び被服の購入並びに賃借に関する事務
- ⑧ 材料倉庫及び物流システムの運営管理業務

⑨ 施設整備の維持管理業務

3 監査の意見

- ① 建設工事以外の物件の購入、業務の委託契約において予算額と契約金額の関係について検証し、契約事務を適切に処理する必要がある。
- ② 工事請負契約や物件の購入契約等の検査・検収については財務規程及び処務規程に基づいて行なわれるべきものであるため、今後は法令等の遵守の徹底を図られたい。

【財務課】

1 職員の状況

総人員	区分	職名及び人員	計	臨時	派遣
課長以下 7名	経理班	主査1、主任主事1、主事1	3	1	0
臨時・派遣 職員2名	情報システム室	主幹兼室長1、副主査1、主任 主事1	3	0	1
	計		6	1	1

※臨時職員は事務員1名、派遣職員はホームページの管理（修正・更新）委託で1名

2 主な事務事業

- ① 予算の編成及び執行管理事務
- ② 決算及び事業報告事務
- ③ 構成4市負担金の調整事務
- ④ 金銭の出納及び資金計画に関する事務
- ⑤ 地方公営企業会計制度の見直しに関する事務
- ⑥ 情報システムに関する業務

3 監査の意見

- ① 構成4市の負担金について
構成4市の負担金は、地方公営企業法で定めている他会計からの負担、補助、出資の規定に基づき、国で定めている「繰出基準」により算出し、真に必要な経費負担を整理し、構成市と協議していく必要がある。
- ② 予算編成及び執行管理について
各課を指導出来る様、地方公営企業法及び関係法令に精通する必要がある。

【経営企画課】

1 職員の状況

総人員	区分	職名及び人員	計	うち 兼務	臨時
課長以下 7名(うち 兼務3名) 臨時職員1 名	経営企画課	主幹1(総務課と兼務)、副主幹 1(管財課と兼務)	2	2	0
	企画調整班	副主幹1、主査1(他の室と兼 務)、主事1	3	1	0
	施設整備室	主幹兼室長1	1	0	1
	計		6	3	1

※課長は、袖ヶ浦市からの派遣職員

※臨時職員は、専門員1名(施設設備に関する業務)

2 主な事務事業

- ① 病院の総合計画(将来構想等)及び実施計画(3か年経営計画)の進行管理
事務
- ② 病院の事業計画及び事務事業の見直し業務
- ③ 施設の管理合理化及び医療サービスの質の評価・改善業務
- ④ 附属看護学校及び学生寄宿舎建て替え業務
- ⑤ 外来診療棟の増築計画の検討・策定
- ⑥ その他、ドクターヘリの運航管理等

3 監査の意見

① 第3次第3か年経営計画について

平成24年度上半期において収益的収支は黒字となっているが、第2次3
か年経営計画の未達成項目については、その原因等を充分検証、分析して今
期計画に反映させる必要がある。

【患者さま相談室】

1 職員の状況

総人員	職名及び人員	計	臨時職員
参事兼室長1名		0	事務職2 看護職2
臨時職員4名	計	0	4

※臨時職員は、総合案内受付、苦情相談業務。

- 2 主な事務事業
- ① 患者からの要望、苦情、相談業務
 - ② 医療事故及び医療訴訟事務
 - ③ 診療記録(カルテ)の開示請求業務

【大佐和分院】

1 職員の状況

総人員	区 分	職名及び人員	計	臨時職員
事務長以下 2 名	事務係	副主査 1	1	5
臨時職員 5 名	計		1	5

※臨時職員は、事務員 5 名

2 主な事務事業

- ① 文書の收受発送業務
- ② 薬品、医療機具等の物品の取得及び管理業務
- ③ 医療費の調定・請求及び窓口事務
- ④ 外来・入院患者に関する事務
- ⑤ 建物、設備等の管理業務
- ⑥ 分院の各科各係の所管に属さない事項

【看護学校】

1 職員の状況

総人員	区 分	職名及び人員	計	臨時職員
事務長以下 2 名	事務係	主事 1	1	4
臨時職員 4 名	計		1	4

※臨時職員は、事務員 2 名（内訳 臨時職員 1 名、時間制臨時職員 1 名）、学生寮
管理人 1 名（臨時職員）、清掃員 1 名（時間制臨時職員）

2 主な事務事業

- ① 教材、教具及び図書 of 整理並びに保管業務
- ② 看護学校の出納業務
- ③ 建物、設備等の管理業務