

### 監査の結果に基づく措置状況について

令和元年度企業会計に係る監査の結果に基づく措置状況について、次のとおり新潟県知事から通知があったので、地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第14項の規定によりその内容を公表する。

令和2年11月6日

新潟県監査委員	栗	山	和	廣
新潟県監査委員	青	柳	正	司
新潟県監査委員	片	野		猛
新潟県監査委員	岡		俊	幸

部局名	監査の結果	措置の内容
<p>企業局</p>	<p><b>【上越利水事務所】</b>            廃グリース・廃油処理委託について、契約書が作成されていなかった。また、処分業務の完了を確認していないにもかかわらず、請求書を受理し、支出命令を決議していた。さらに、処分業者から収集運搬業者へ請求の権限を委任する委任状を徴取せず、収集運搬業者へ処分費を含めて支払っていた。            廃棄物の処理及び清掃に関する法律施行令及び財務規程に基づいた事務手続を行われない。</p>	<p>今後、廃グリース・廃油処理委託の契約にあたっては、契約書を作成のうえ業務完了を確認し、支払手続を行ってまいります。            また、処分業者から収集運搬業者への請求の権限を委任する委任状を徴取し、収集運搬業者へ支払います。            産業廃棄物の処分につきまして廃棄物の処理及び清掃に関する法律施行令及び財務規程を遵守し、適正な事務手続を行ってまいります。</p>
<p>病院局</p>	<p><b>【本庁】</b>            過年度未収金について、決算日現在、1,721件34,370,208円が未納となっていた。未納額の早期収納に努められたい。</p> <p><b>【中央病院】</b>            1 過年度未収金について、決算日現在、2,765件61,944,660円が未納となっていた。未納額の早期収納に努められたい。</p> <p>2 自走式台車設備保守点検契約に係る執行について、令和2年3月分を契約より少ない額の請求書に基づいて支出したため、差額110,000円を発生させ、これを令和元年度予算で支出すべきところ、令和</p>	<p>過年度未収金については、定期的な催告、住所不明者に対する追跡調査の徹底などに努めるとともに、コンビニエンス・ストアに収納業務を委託して、早期収納に努めてまいります。            また、平成29年度から未収金管理回収業務を委託している弁護士法人と連携を図りながら、未収金の更なる縮減に努めてまいります。</p> <p>1 過年度未収金については、各セクションとの連携強化を図り、外来受診時等の請求の強化、定期的な催告、出張徴収の強化、住所不明者に対する追跡調査の徹底などに努めるとともに、コンビニエンス・ストアに収納業務を委託することに加え、未収金徴収嘱託員を配置しており、引き続き早期収納に努めてまいります。            また、主に貧困、医療費の自己負担増などの経済的な理由による未納であることから、分割納入を促進するなど、確実な回収を図ってまいります。            さらに、クレジットカードによる収納、退院時の即時請求、身元引受人への納入要請及び連帯保証人への支払督促などにより、未収金の発生予防に努めるとともに、平成29年度から未収金管理回収業務を委託している弁護士法人と連携を図りながら、未収金の更なる縮減に努めてまいります。</p> <p>2 職員への周知を図るとともに、複数人での確認を徹底し、財務規程に基づいた適正な事務処理を行ってまいります。</p>

2年度予算で支出することとなっていた。また、令和2年4月分1,320,000円を令和2年度予算で支出すべきところ、誤って令和元年度予算で支出していた。

支出事務手続の際の確認及び予算の管理を徹底されたい。

#### 【十日町病院】

過年度未収金について、決算日現在、708件18,164,240円が未納となっていた。

件数、金額とも増加しているの、具体的な回収手法の見直しを行い、未納額の早期収納に努めるとともに、発生予防対策についても一層強化されたい。

#### 【精神医療センター】

過年度未収金について、決算日現在、618件10,939,412円が未納となっていた。

未納額の早期収納に努められたい。

#### 【加茂病院】

過年度未収金について、決算日現在、214件4,171,998円が未納となっていた。

未納額の早期収納に努められたい。

過年度未収金については、各セクションとの連携強化を図り、外来受診時等の請求の強化、定期的な催告、出張徴収の強化、住所不明者に対する追跡調査の徹底などに努めるとともに、コンビニエンス・ストアに収納業務を委託しており、引き続き早期収納に努めてまいります。

また、主に貧困、医療費の自己負担増などの経済的な理由による未納であることから、分割納入を促進するなど、確実な回収を図ってまいります。

さらに、クレジットカードによる収納、退院時の即時請求、身元引受人への納入要請及び連帯保証人への支払督促などにより、未収金の発生予防に努めるとともに、平成29年度から未収金管理回収業務を委託している弁護士法人と連携を図りながら、未収金の更なる縮減に努めてまいります。

過年度未収金については、各セクションとの連携強化を図り、外来受診時等の請求の強化、定期的な催告、出張徴収の強化、住所不明者に対する追跡調査の徹底などに努め、引き続き早期収納に努めてまいります。

また、主に貧困、医療費の自己負担増などの経済的な理由による未納であることから、分割納入を促進するなど、確実な回収を図ってまいります。

さらに、退院時の即時請求、身元引受人への納入要請及び連帯保証人への支払督促などにより、未収金の発生予防に努めるとともに、平成29年度から未収金管理回収業務を委託している弁護士法人と連携を図りながら、未収金の更なる縮減に努めてまいります。

過年度未収金については、各セクションとの連携強化を図り、外来受診時等の請求の強化、定期的な催告、出張徴収の強化、住所不明者に対する追跡調査の徹底などに努めるとともに、コンビニエンス・ストアに収納業務を委託しており、引き続き早期収納に努めてまいります。

また、主に貧困、医療費の自己負担増などの

**【津川病院】**

過年度未収金について、決算日現在、230件3,123,996円が未納となっていた。

件数、金額とも増加しているため、具体的な回収手法の見直しを行い、未納額の早期収納に努めるとともに、発生予防対策についても一層強化されたい。

**【吉田病院】**

過年度未収金について、決算日現在、684件14,813,675円が未納となっていた。

件数、金額とも増加しているため、具体的な回収方法の見直しを行い、未納額の早期収納に努めるとともに、発生予防対策についても一層強化されたい。

**【がんセンター】**

過年度未収金について、決算日現在、1,037件26,485,315円が未納となっていた。未納額の早期納入に努められたい。

経済的な理由による未納であることから、分割納入を促進するなど、確実な回収を図ってまいります。

さらに、クレジットカードによる収納、退院時の即時請求、身元引受人への納入要請及び連帯保証人への支払督促などにより、未収金の発生予防に努めるとともに、平成29年度から未収金管理回収業務を委託している弁護士法人と連携を図りながら、未収金の更なる縮減に努めてまいります。

過年度未収金については、各セクションとの連携強化を図り、外来受診時等の請求の強化、定期的な催告、出張徴収の強化、住所不明者に対する追跡調査の徹底などに努め、引き続き早期収納に努めてまいります。

また、主に貧困、医療費の自己負担増などの経済的な理由による未納であることから、分割納入を促進するなど、確実な回収を図ってまいります。

さらに、退院時の即時請求、身元引受人への納入要請及び連帯保証人への支払督促などにより、未収金の発生予防に努めるとともに、平成29年度から未収金管理回収業務を委託している弁護士法人と連携を図りながら、未収金の更なる縮減に努めてまいります。

過年度未収金については、各セクションとの連携強化を図り、外来受診時等の請求の強化、定期的な催告、出張徴収の強化、住所不明者に対する追跡調査の徹底などに努めるとともに、コンビニエンス・ストアに収納業務を委託しており、引き続き早期収納に努めてまいります。

また、主に貧困、医療費の自己負担増などの経済的な理由による未納であることから、分割納入を促進するなど、確実な回収を図ってまいります。

さらに、クレジットカードによる収納、退院時の即時請求、身元引受人への納入要請及び連帯保証人への支払督促などにより、未収金の発生予防に努めるとともに、平成29年度から未収金管理回収業務を委託している弁護士法人と連携を図りながら、未収金の更なる縮減に努めてまいります。

過年度未収金については、各セクションとの連携強化を図り、外来受診時等の請求の強化、定期的な催告、出張徴収の強化、住所不明者に

**【新発田病院】**

1 時間外労働に関する労使協定の限度を超えて時間外労働を行わせているとして、新発田労働基準監督署から是正勧告を受けている事案があった。

職員の勤務状況や業務量が適切に管理されていなかったことは問題であるため、業務管理の徹底を図るとともに、職場環境の改善に取り組まれない。

2 過年度未収金について、決算日現在、3,252件79,634,356円が未納となっていた。

件数、金額とも増加しているため、具体的な回収手法の見直しを行い、未納額の早期収納に努めるとともに、発生予防対策についても一層強化されたい。

**【坂町病院】**

過年度未収金について、決算日現在、578件8,540,183円が未納となっていた。未納額の早期収納に努められたい。

対する追跡調査の徹底などに努めるとともに、コンビニエンス・ストアに収納業務を委託しており、引き続き早期収納に努めてまいります。

また、主に貧困、医療費の自己負担増などの経済的な理由による未納であることから、分割納入を促進するなど、確実な回収を図ってまいります。

さらに、クレジットカードによる収納、退院時の即時請求、身元引受人への納入要請及び連帯保証人への支払督促などにより、未収金の発生予防に努めるとともに、平成29年度から未収金管理回収業務を委託している弁護士法人と連携を図りながら、未収金の更なる縮減に努めてまいります。

1 出退勤記録の精査などによる労働時間の適正管理を行うとともに、業務の平準化や効率化などにより長時間勤務の改善を図り、働きやすい職場環境づくりに向け、取組を進めてまいります。

2 過年度未収金については、各セクションとの連携強化を図り、外来受診時等の請求の強化、定期的な催告、出張徴収の強化、住所不明者に対する追跡調査の徹底などに努めるとともに、コンビニエンス・ストアに収納業務を委託することに加え、未収金徴収嘱託員を配置しており、引き続き早期収納に努めてまいります。

また、主に貧困、医療費の自己負担増などの経済的な理由による未納であることから、分割納入を促進するなど、確実な回収を図ってまいります。

さらに、クレジットカードによる収納、退院時の即時請求、身元引受人への納入要請及び連帯保証人への支払督促などにより、未収金の発生予防に努めるとともに、平成29年度から未収金管理回収業務を委託している弁護士法人と連携を図りながら、未収金の更なる縮減に努めてまいります。

過年度未収金については、各セクションとの連携強化を図り、外来受診時等の請求の強化、定期的な催告、出張徴収の強化、住所不明者に対する追跡調査の徹底などに努めるとともに、コンビニエンス・ストアに収納業務を委託して

おり、引き続き早期収納に努めてまいります。

また、主に貧困、医療費の自己負担増などの経済的な理由による未納であることから、分割納入を促進するなど、確実な回収を図ってまいります。

さらに、クレジットカードによる収納、退院時の即時請求、身元引受人への納入要請及び連帯保証人への支払督促などにより、未収金の発生予防に努めるとともに、平成29年度から未収金管理回収業務を委託している弁護士法人と連携を図りながら、未収金の更なる縮減に努めてまいります。