

令和6年度包括外部監査 措置状況一覧（令和7年8月時点）

報告書 集約リストNo.		報告書 ページ	項 目	担当課等	措 置	
指摘	意見				状 況	通知日
	1	64	（経営全般／経営企画） 中期経営計画とアクションプランの整合性について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	2	65	（経営全般／経営企画） 中期経営計画の評価結果の次年度以降のアクションプランへの反映について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	3	65	（経営全般／経営企画） アクションプランの記載内容及び記載方法について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	4	69	（経営全般／一般会計負担） 繰出金算定における消費税の取扱いについて	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	5	70	（経営全般／一般会計負担） 収支差に基づく繰出金の算定における基礎年金拠出金公的負担経費の調整について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
6		70	（経営全般／一般会計負担） 研究研修費に含まれる応援医師に対する人件費の取扱いについて	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	7	73	（契約管理／監査対象契約一覧） 重要契約の要旨の記載契約について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	8	75	（契約管理／個別契約に係る監査結果／No.1 いわき市医療センター受付案内業務委託） 仕様書における「業務報告等」の記載について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	9	76	（契約管理／個別契約に係る監査結果／No.2 いわき市医療センター医事業務委託） 仕様書における「業務報告等」の記載について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	10	76	（契約管理／個別契約に係る監査結果／No.2 いわき市医療センター医事業務委託） 業務の履行状況の確認について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
11		77	（契約管理／個別契約に係る監査結果／No.2 いわき市医療センター医事業務委託） 随意契約の理由書等のフォームについて	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	12	77	（契約管理／個別契約に係る監査結果／No.2 いわき市医療センター医事業務委託） 契約締結までのスケジュールについて	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	13	80	（契約管理／個別契約に係る監査結果／No.5 いわき市医療センター基準寝具等洗濯業務委託） 予定価格の検討とその文書化について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	14	82	（契約管理／個別契約に係る監査結果／No.6 いわき市医療センター感染性医療廃棄物収集運搬処分業務委託） 電子マニフェストの関係簿冊への綴り込みについて	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
15		82	（契約管理／個別契約に係る監査結果／No.6 いわき市医療センター感染性医療廃棄物収集運搬処分業務委託） 業務完了報告書の工期日付の誤記について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	16	82	（契約管理／個別契約に係る監査結果／No.6 いわき市医療センター感染性医療廃棄物収集運搬処分業務委託） 予定価格の検討とその文書化について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日

令和6年度包括外部監査 措置状況一覧（令和7年8月時点）

報告書 集約リストNo.		報告書 ページ	項 目	担当課等	措 置	
指摘	意見				状 況	通知日
17		85	（契約管理／個別契約に係る監査結果／No. 8 いわき市医療センター電話交換業務委託） 支出負担行為起案書の決裁日記入漏れについて	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	18	85	（契約管理／個別契約に係る監査結果／No. 8 いわき市医療センター電話交換業務委託） 業務月報における「その他特記事項」欄の記載について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	19	87	（契約管理／個別契約に係る監査結果／No. 9 いわき市医療センター給食業務委託） 検食材料費の負担について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
20		90	（契約管理／個別契約に係る監査結果／No. 10 いわき市医療センター院内保育所運営業務委託） 支出負担行為起案書の決裁日記入漏れについて	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	21	90	（契約管理／個別契約に係る監査結果／No. 10 いわき市医療センター院内保育所運営業務委託） 契約期間について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	22	90	（契約管理／個別契約に係る監査結果／No. 10 いわき市医療センター院内保育所運営業務委託） プロポーザル選考委員会について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	23	91	（契約管理／個別契約に係る監査結果／No. 10 いわき市医療センター院内保育所運営業務委託） 消費税の支払事務処理について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	24	91	（契約管理／個別契約に係る監査結果／No. 10 いわき市医療センター院内保育所運営業務委託） 今後の受け入れ体制について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	25	92	（契約管理／個別契約に係る監査結果／No. 10 いわき市医療センター院内保育所運営業務委託） 利用者アンケート調査結果の集約表の作成について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	26	93	（請求業務／支払基金等の支払機関に対する請求業務） 調定額集計時の作業手順書等の整備について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	27	95	（請求業務／査定減等に対する対応） アクションプランにおける目標査定率の設定について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	28	96	（出納業務／窓口における入出金業務手続） 診療報酬支払方法の多様化の検討について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
29		97	（出納業務／窓口における入出金業務手続） 現金取扱員の現金取扱限度額について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
30		97	（出納業務／窓口における入出金業務手続） 3月末締め入院診療収入のうち自己負担分又は自費によるものの計上時期について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	31	99	（債権管理／債権の督促） 督促保留となった者に対するフォローアップについて	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
32		100	（債権管理／不納欠損処分） 不納欠損処分の対象債権の選定について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日

令和6年度包括外部監査 措置状況一覧（令和7年8月時点）

報告書 集約リストNo.		報告書 ページ	項 目	担当課等	措 置	
指摘	意見				状 況	通知日
	33	100	（債権管理／不納欠損処分） 時効以外の要因による債権放棄等の検討について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
34		101	（債権管理／貸倒引当金の計上について） 貸倒引当金の貸借対照表計上額と算定シートとの不整合について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
35		101	（債権管理／貸倒引当金の計上について） 貸倒引当金の対象債権について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
36		102	（債権管理／その他の事項） 医業未収金の内訳について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
37		104	（棚卸資産管理／棚卸資産の管理） 貯蔵品の二重計上について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
38		104	（棚卸資産管理／棚卸資産の管理） たな卸資産勘定の整理について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	39	105	（棚卸資産管理／棚卸資産の管理） 廃棄予定消耗品の処分について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	40	105	（棚卸資産管理／棚卸資産の管理） 循環棚卸後の棚卸資産残高について	いわき市医療センター	現行継続	令和7年8月29日
	41	106	（棚卸資産管理／棚卸資産の管理） 棚卸差異の把握	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	42	108	（棚卸資産管理／材料費削減に関する取組） 材料費の削減に関する取組みについて	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	43	112	（固定資産管理／器械備品整備委員会について） 使用実績報告について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	44	112	（固定資産管理／器械備品整備委員会について） 業務効率化に関する数値化について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
45		112	（固定資産管理／固定資産の現物確認） 現物確認ができない資産について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	46	113	（固定資産管理／固定資産の現物確認） 固定資産管理上の問題について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
47		118	（固定資産管理／固定資産の現物確認） 建物の一体計上について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
48		119	（固定資産管理／固定資産の現物確認） 資産区分の誤りにについて	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
49		120	（固定資産管理／固定資産の現物確認） 減価償却費の早期計上について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	50	121	（固定資産管理／固定資産の現物確認） 看護専門学校の器械備品について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	51	123	（固定資産管理／器械備品の購入等に関する契約について） 効果測定について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日

令和6年度包括外部監査 措置状況一覧（令和7年8月時点）

報告書 集約リストNo.		報告書 ページ	項 目	担当課等	措 置	
指摘	意見				状 況	通知日
	52	123	（固定資産管理／器械備品の購入等に関する契約について） 契約検討に当たって必要な書類について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	53	124	（固定資産管理／手術支援ロボット整備事業） 契約保証金免除要件確認書の添付について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	54	125	（固定資産管理／手術支援ロボットの稼働に必要な周辺機器の整備） 契約保証金免除要件確認書の添付について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	55	125	（固定資産管理／手術支援ロボットの稼働に必要な周辺機器の整備） 見積書の詳細情報について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	56	126	（固定資産管理／エアシールインテリジェントフローシステム） 見積金額の妥当性について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	57	127	（固定資産管理／手術支援ロボット用材料カート） 器械・備品購入機種選定理由書の記載について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	58	127	（固定資産管理／HiQPlus 送水・吸引管） 購入機種選定理由の記載について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	59	128	（固定資産管理／磁気共鳴画像診断装置（MRI 装置）） 見積書の詳細情報について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	60	130	（固定資産管理／ルナウェブ） 入札参加資格者名簿に登録のある業者への確認について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	61	132	（労務管理／採用） 看護師の確保に向けた取組みの強化について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	62	139	（労務管理／時間管理） 労働時間と打刻時間との乖離について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	63	141	（労務管理／時間管理） 医師労働時間短縮計画の推進について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	64	148	（システム管理／システム関連の契約について／情報センター運用業務委託） 見積書と設計書の金額相違について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
65		152	（システム管理／「医療情報システムの安全管理に関するガイドライン」の検討） アクセスログの管理について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
66		152	（システム管理／「医療情報システムの安全管理に関するガイドライン」の検討） 不要なソフトウェア及びサービスの定期的な確認について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	67	153	（システム管理／その他の監査結果） 職員向けセキュリティ研修について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	68	153	（システム管理／その他の監査結果） 二要素認証について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
69		154	（システム管理／その他の監査結果） 病院情報システムの監査について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日

令和6年度包括外部監査 措置状況一覧（令和7年8月時点）

報告書 集約リストNo.		報告書 ページ	項 目	担当課等	措 置	
指摘	意見				状 況	通知日
70		155	（会計制度／固定資産関連） 固定資産台帳と貸借対照表の相違	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
71		159	（会計制度／固定資産関連） 旧病院の解体費用に係る会計処理について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
72		161	（会計制度／固定資産関連） 有形固定資産の資産区分について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	73	161	（会計制度／固定資産関連） 財務諸表の注記事項について／リース資産に係る減価償却方法	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
74		162	（会計制度／固定資産関連） 財務諸表の注記事項について／リース契約により使用する固定資産	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	75	162	（会計制度／固定資産関連） 固定資産の減損会計について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
76		164	（会計制度／固定資産関連） 企業債元金償還に対する一般会計負担金に係る長期前受金の会計処理について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
77		169	（会計制度／退職給付引当金） 期末要支給額の算定誤りについて	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
78		170	（会計制度／退職給付引当金） 退職給付引当金の誤計上について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	79	171	（会計制度／消費税計算） 仕入税額控除の計算に係る個別対応方式と一括比例配分方式の選択について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
	80	172	（会計制度／消費税計算） 控除対象外消費税の会計処理について	いわき市医療センター	現行継続	令和7年8月29日
	81	173	（会計制度／その他） 常磐病院に対する処理について	いわき市医療センター	措置済	令和7年8月29日
82		188	（令和5年度の事業について／地域医療確保推進事業費） 業務委託内容の変更について	保健福祉部医療対策課	措置済	令和7年8月29日
	83	188	（令和5年度の事業について／地域医療確保推進事業費） 制作業務の一括発注の検討について	保健福祉部医療対策課	現行継続	令和7年8月29日
	84	188	（令和5年度の事業について／地域医療確保推進事業費） 目標指標の設定について	保健福祉部医療対策課	現行継続	令和7年8月29日
85		192	（令和5年度の事業について／病院医師修学資金貸与事業費補助金） 補助金等交付申請書の添付書類について	保健福祉部医療対策課	措置済	令和7年8月29日
	86	192	（令和5年度の事業について／病院医師修学資金貸与事業費補助金） 補助金の交付方法について	保健福祉部医療対策課	措置済	令和7年8月29日