

## 豊橋市監査公表第18号

地方自治法第199条第4項の規定に基づき定例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公表します。

令和3年3月29日

豊橋市監査委員	杉浦康夫
同	朝倉茂
同	尾林伸治
同	近藤修司

### 定例監査の結果について

#### 第1 監査の対象

##### (1) 健康部

保健所〔健康政策課、健康増進課、こども保健課、生活衛生課、食肉衛生検査所〕  
〔こども発達センター〕

##### (2) 消防本部・消防署

〔総務課、消防救急課、予防課、通信指令課、中消防署、南消防署〕

##### (3) 監査委員事務局

#### 第2 監査の期間

令和3年1月4日～令和3年2月24日

#### 第3 監査の方法

豊橋市監査基準に準拠して、各課（工事担当課を含む。）に共通する収入・支出事務、契約事務、財産管理等財務事務及び所管する個別の事務事業について抽出し、問題点を検証するとともに、事務事業が適正かつ効率的に行われているかどうか主眼をおいて監査を実施した。

#### 第4 監査の結果

各課所管の事務処理について、抽出した予算執行事務及び事務事業並びに施設・設備の維持管理状況を監査した結果、おおむね適正に処理されていると認められたが、一部において次のとおり改善又は留意すべき事項が見受けられた。

## 健 康 部

### 《保健所 食肉衛生検査所》

#### 指摘事項

##### 1 契約手続について

リアルタイムPCR装置賃貸借契約において、契約締結伺書による決裁前に契約を締結していたので、契約規則に則り適正な事務処理をされたい。

#### 意 見

##### 1 予定価格書の作成日について

リアルタイムPCR装置賃貸借契約の予定価格書作成日について、平成30年12月4日付け契約検査課長通知「予定価格書の作成における留意事項について」で、漏えい防止の観点から原則として執行日に作成するとあるが、執行日の27日前に作成されていたので、適切な事務処理に努められたい。

##### 2 保守作業の承認手続について

リアルタイムPCR装置賃貸借契約において、保守作業を賃貸人以外の者に行わせる旨の申請書が提出されていたが、承認の決裁及び書面による通知が行われていなかったため、適切な事務処理に努められたい。

### 《こども発達センター》

#### 意 見

##### 1 児童精神科、小児科の初診待機期間について

児童精神科、小児科の初診待機期間が7か月程度の長期になっている。全国的に専門医が少ない中で、医師や医療スタッフの確保に向けて努力をしていることは理解できるが、初診待機期間が長期に及ぶことが対象児童や保護者の不安、負担となることから、相談体制の更なる充実を図るとともに、民間医療施設や小学校、保育園、幼稚園等との連携を密にするなど、センター機能の強化に努められたい。

## 消防本部・消防署

### 《総務課》

#### 指摘事項

##### 1 報酬、手当の支給について

消防団員に対する報酬、手当の支給手続において、本来の債権者が各団員であるにも

かかわらず、各分団長を債権者としてそれぞれの団員分を一括して支給しているが、各団員の受領を確認しておらず、さらに、報酬等の受領に関する委任状においても、各団員が直接記入したことを確認できない事例があった。今後は各団員へ直接支給するなど、適正な事務処理をされたい。

## 意見

### 1 退職慰労金について

消防団員に対する退職報償金等の支給において、条例で退職報償金支給対象者の最低勤務年数を規定しており、それを満たさない消防団員については、要綱により退職慰労金を支給しているが、退職慰労金の受給後に再入団により退職報償金を受給することとなった場合の返納の有無など不整合が生じているので、退職報償金との関係を整理するなど退職慰労金のあり方について見直しをされたい。

### 2 旅費支給事務について

事前に予測できない消防団員の災害出勤において、月初めに1か月分まとめて旅行命令書及び支出負担行為決裁書により決裁しているため、災害出勤の実態に応じた適切な事務処理に努められたい。