

## 小牧市監査公表第 1 2 号

地方自治法（昭和 2 2 年法律第 6 7 号）第 1 9 9 条第 4 項の規定による定期監査の結果に基づき講じた措置について、小牧市長及び小牧市教育長から通知があったので、同条第 1 4 項の規定によりその内容を別紙のとおり公表する。

令和 7 年 4 月 3 0 日

小牧市監査委員 梅 村 圭 輔

小牧市監査委員 木 村 哲 也

## 定期監査の結果に関する措置状況（教育委員会事務局）

### 教育総務課

#### 〔指摘事項〕

収入印紙が必要な契約において、契約書に収入印紙が貼付されていないものがあった。速やかに必要な措置を講じるとともに適正な事務処理に努められたい。

#### 〔措置状況〕

印紙を貼付した契約書を受領し直しました。

今後、受注者から提出された契約書の受領時には印紙が適切に貼付されていることの確認を徹底します。

### 小牧南小学校

#### 〔指摘事項〕

会計年度任用職員の前年度年次有給休暇において、取得可能日数を超過して取得していたことが年度更新時に判明したため、今年度の年次有給休暇日数で調整されていた。既に処理済みであるが、本来無給とすべきところ報酬を支給していたものであるから、再発防止策を講じるとともに適正な事務処理に努められたい。

#### 〔措置状況〕

学校の出退勤管理については、「会計年度任用職員の手引き」を会計年度任用職員に配布するのみでなく、あらためて学校内でも周知をいたしました。また、「休暇、職務免除及び欠勤等処理簿」についても記入例を再度確認し、再発防止策を行いました。

#### 〔指摘事項〕

毒物及び劇物取締法では「毒物又は劇物を貯蔵し、又は陳列する場所に、『医薬用外』の文字及び毒物については『毒物』、劇物については『劇物』の文字を表示しなければならない。」と定められている。当校における毒物及び劇物の保管状況はマニュアル通りであったものの、保管庫に本来表

示すべき「医薬用外」「毒物」「劇物」の表示がなかった。適正に表示するとともに、マニュアルはもとより法令に則した管理とされたい。

#### 〔措置状況〕

保管庫に「医薬用外劇物」の文字を表示しました。

今後は毎月の定期点検時に表示を確認するとともに、マニュアルや法令に即した適正な管理を行います。

### 小牧山課

#### 〔指摘事項〕

時間外勤務手当の積算において、割増率の誤りにより手当が過払いとなっていた。速やかに必要な措置を講じるとともに適正な事務処理に努められたい。

#### 〔措置状況〕

時間外勤務命令簿の積算を正しい割増率に訂正しました。

また、時間外勤務手当が過払いとなっていましたので、該当職員に了解の上、過払いが判明した後の給与で過大支給分を減額しました。

### 図書館

#### 〔指摘事項〕

小牧市予算決算会計規則において、現金を収納した当日又は翌日までに金融機関等に払い込まなければならないと定められているところ、多目的室の使用料が月 1 回の入金処理となっていた。速やかに業務を見直し規則に則した事務処理とされたい。

#### 〔措置状況〕

多目的室の使用料については、原則、翌日までに入金処理を行います。なお、多目的室の利用が金曜日の夜間や土日祝日で、翌日が金融機関の営業時間外のため入金できない場合については、可能な限り速やかに入金処理を行います。