

## 令和 7 年度 監査個別計画

|            |  |
|------------|--|
| 監査の種類      | 財務監査及び行政監査   |
| 監査の対象      | 令和 6 年度における事務の執行及び経営に係る事業  |
| 監査の範囲      | <p>総務部 総務課、企画調整課、デジタル推進課、職員課、財務課、契約検査課</p> <p>浄水部 浄水課、水運用センター、西長沢浄水場、相模原浄水場、伊勢原浄水場、綾瀬浄水場、飯泉取水管理事務所、社家取水管理事務所、広域水質管理センター</p> <p>建設部 事業計画課、建設課、電機課</p>   |
| 予定期日       | <p>実施通知 令和 7 年 4 月 1 日</p> <p>職員調査 令和 7 年 5 月 9 日から 6 月 1 7 日まで</p> <p>現地調査 令和 7 年 7 月 3 0 日</p> <p>書面審査 令和 7 年 9 月 5 日</p> <p>公 表 令和 7 年 9 月 2 9 日</p>  |
| 実施体制       | 事務局職員 8 名（事務職 5 名、技術職 3 名）   |
| 重点事項、実施項目等 | <p>〈重点事項〉</p> <p>1 セキュリティ対策について</p> <p>（１）ネットワーク及びシステムのセキュリティ体制について</p> <p style="padding-left: 2em;">ア ネットワーク、システム及びデバイスの保護対策は適切に整備・運用されているか。</p> <p style="padding-left: 2em;">イ セキュリティポリシーに基づいたアクセス制御、ログ管理、インシデント対応計画が整備・運用されているか。</p> <p>（２）物理的なセキュリティ体制について</p> <p style="padding-left: 2em;">ア 敷地、施設及び重要エリアへのアクセス管理は適切に行われているか。</p> <p style="padding-left: 2em;">イ 防犯設備（監視カメラ、警報装置、施錠装置等）の設置及び運用は有効に実施されているか。</p> <p style="padding-left: 2em;">ウ 災害（火災、地震、水害等）に対する備え（避難計</p> |

|      |   |
|------|---|
|      | <p>画、防火設備等）は適切に整備されているか。</p> <p>（３）経済安全保障法に基づく義務の履行について</p> <p>ア 特定社会基盤事業者として、特定重要設備の導入又は重要維持管理等の委託に際して、導入等計画書の届出等の必要な手続きが適切に行われているか。</p> <p>〈実施項目〉</p> <p>監査事務実施要領（昭和５１年１月１日施行）別記１監査事項及び別記２着眼点の項目に準拠する。</p>  |
| 提出資料 | <p>１ 事務事業の実施状況（全所属対象）</p> <p>２ 令和６年度サービスシステム帳票データ（職員課対象）</p> <p>（１）出勤状況報告書</p> <p>（２）時間外勤務等報告書</p> <p>３ 令和６年度入札方式別契約実績表（契約検査課対象）</p> <p>（１）工事（設計金額２５０万円超）</p> <p>（２）業務委託（設計金額１００万円超）</p> <p>４ 令和６年度工事検査確認書一式（契約検査課対象）</p> <p>５ 実施計画（令和３～７年度）進捗管理総括表等（企画調整課対象）</p> |

|         |   |
|---------|---|
| 監査の種類   | 決算審査  |
| 監査の対象   | 令和6年度神奈川県内広域水道企業団水道用水供給事業決算<br>その他関係書類  |
| 予定期日    | 実施通知 令和7年6月2日<br>職員調査 令和7年7月1日<br>現地調査 令和7年7月30日<br>書面審査 令和7年7月30日<br>意見提出 令和7年9月29日  |
| 実施体制    | 事務局職員5名   |
| 監査の実施項目 | 監査事務実施要領（昭和51年1月1日施行）別記1監査<br>事項及び別記2着眼点の項目に準拠する  |
| 提出資料    | <p>（業務実績関係）</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>構成団体別給水実績、供給単価及び構成団体の全需要水量に占める企業団受水量の割合</li> <li>浄水場別供給水量実績と利用率・稼働率（日平均・日最大等内訳含む）</li> </ol> <p>（収支総括関係）</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>決算要素別前年度比較（税抜）</li> <li>決算要素別予算決算額比較（現計予算）</li> <li>決算要素別予算決算額比較（当初予算）</li> </ol> <p>（収益的収入関係）</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>給水収益前年度比較</li> <li>その他営業収益における科目別予算・決算額内訳</li> <li>営業外収益 <ol style="list-style-type: none"> <li>科目別予算・決算額内訳</li> <li>受取利息対前年度比較</li> <li>東京電力㈱補償内訳</li> </ol> </li> </ol> <p>（収益的支出関係）</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>事業費用科目別内訳（税込・税抜）</li> <li>人件費 <ol style="list-style-type: none"> <li>人件費内訳書</li> </ol> </li> </ol> |

|  |   |
|--|---|
|  | <ul style="list-style-type: none"> <li>( 2 ) 職員費予算・決算額内訳</li> <li>( 3 ) 退職者、退職手当調書</li> </ul>   |
|  | 11 物件費その他 <ul style="list-style-type: none"> <li>( 1 ) 燃料費内訳 (対前年度比較を含む)</li> <li>( 2 ) 賃借料内訳 (対前年度比較を含む)</li> <li>( 3 ) 修繕費内訳 (対前年度比較を含む)</li> <li>( 4 ) 動力費内訳 (総括表・対予算・対前年度決算比較)</li> <li>( 5 ) 薬品費内訳 (対前年度比較を含む)</li> <li>( 6 ) 負担金及び交付金内訳 (対前年度比較を含む)</li> <li>( 7 ) ダム管理費等内訳 <ul style="list-style-type: none"> <li>ア 三保ダム</li> <li>イ 宮ヶ瀬ダム</li> </ul> </li> <li>( 8 ) 減価償却費内訳</li> <li>( 9 ) 資産減耗費内訳</li> <li>(10) 支払利息等内訳</li> </ul> |
|  | 12 決算科目別及び要素別給水単価前年度比較<br>(資本的収入関係)   |
|  | 13 資本的収入内訳  |
|  | 14 企業債増減内訳  |
|  | 15 補助金 <ul style="list-style-type: none"> <li>( 1 ) 国庫補助金受入状況</li> <li>( 2 ) 国庫補助金年度別交付額</li> <li>( 3 ) 国庫補助金対象工事一覧</li> </ul>  |
|  | 16 その他資本的収入内訳<br>(資本的支出関係)  |
|  | 17 資本的支出内訳  |
|  | 18 一般建設改良費 <ul style="list-style-type: none"> <li>( 1 ) 事務費執行内訳</li> <li>( 2 ) 固定資産購入費内訳</li> </ul>   |
|  | 19 国庫補助金返還金内訳   |
|  | 20 実施計画 (令和 3 ～ 7 年度) の実施状況   |

(その他)

- 21 事業用地取得費及び用地補償費
- 22 損益勘定留保資金内訳
- 23 令和6年度分内部留保資金内訳
- 24 未収金、未払金年度末現在高内訳
- 25 退職給付引当金年度別内訳
- 26 消費税納税額計算書
- 27 決算額対財政計画比較
- 28 貯蔵品内訳

(別紙)

- 業務実績表
- 予算決算対照比率表
- 比較損益計算書
- 比較貸借対照表
- 資金運用表
- 経営分析比率表

|         |   |
|---------|---|
| 監査の種類   | 例月出納検査  |
| 監査の対象   | 会計管理者等の現金の出納事務  |
| 予定期日    | 監査委員の職務執行等に関する規程（昭和44年神奈川県内広域水道企業団監査委員告示第1号）第6条第1項第3号に準拠する。               |
| 実施体制    | 事務局職員5名   |
| 監査の実施項目 | 監査事務実施要領（昭和51年1月1日施行）別記1監査事項及び別記2着眼点の項目に準拠する。                             |
| 提出資料    | 1 月次合計残高試算表<br>2 公金収支残高表<br>3 資金予算表<br>4 当月分試算表当月取引説明書<br>5 当年度定期預金等設定一覧表 |

|         |  |
|---------|--|
| 監査の種類   | 資金不足比率審査   |
| 監査の対象   | 令和6年度神奈川県内広域水道企業団水道用水供給事業<br>資金不足比率及び資金不足比率の算定の基礎となる事項   |
| 予定期日    | 実施通知 令和7年6月2日<br>職員調査 令和7年7月1日<br>書面審査 令和7年7月30日<br>意見提出 令和7年9月29日   |
| 実施体制    | 事務局職員5名  |
| 監査の実施項目 | 神奈川県内広域水道企業団監査基準（令和2年神奈川県内<br>広域水道企業団監査委員告示第1号）に基づき、企業長から<br>提出された令和6年度神奈川県内広域水道企業団水道用水供<br>給事業会計に係る資金不足比率が地方公共団体の財政の健全<br>化に関する法律その他関係法令に基づいて算定され、かつ、<br>その算定の基礎となる事項を記載した書類が適正に作成され<br>ているかについて審査する。 |
| 提出資料    | 令和6年度神奈川県内広域水道企業団水道用水供給事業資<br>金不足比率及びその算定の基礎となる事項を記載した書類。  |