

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	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 净水部 净水課、水運用センター、西長沢净水場、 相模原净水場、伊勢原净水場、綾瀬净水場、 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 建設部 事業計画課、建設課、電機課
予定期日	実施通知 令和7年4月1日 職員調査 令和7年5月9日から6月17日まで 現地調査 令和7年7月30日 書面審査 令和7年9月5日 公表 令和7年9月29日
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>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>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>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>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>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	<ol style="list-style-type: none"> 1 事務事業の実施状況（全所属対象） 2 令和6年度服務システム帳票データ（職員課対象） <ol style="list-style-type: none"> (1) 出勤状況報告書 (2) 時間外勤務等報告書 3 令和6年度入札方式別契約実績表（契約検査課対象） <ol style="list-style-type: none"> (1) 工事（設計金額250万円超） (2) 業務委託（設計金額100万円超） 4 令和6年度工事検査確認書一式（契約検査課対象） 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）

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 その他関係書類
予定期日	実施通知 令和7年6月2日 職員調査 令和7年7月1日 現地調査 令和7年7月30日 書面審査 令和7年7月30日 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> <p>1 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</p> <p>2 净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）</p> <p>(収支総括関係)</p> <p>3 決算要素別前年度比較（税抜）</p> <p>4 決算要素別予算決算額比較（現計予算）</p> <p>5 決算要素別予算決算額比較（当初予算）</p> <p>(収益的収入関係)</p> <p>6 給水収益前年度比較</p> <p>7 その他営業収益における科目別予算・決算額内訳</p> <p>8 営業外収益</p> <p>(1) 科目別予算・決算額内訳</p> <p>(2) 受取利息対前年度比較</p> <p>(3) 東京電力㈱補償内訳</p> <p>(収益的支出関係)</p> <p>9 事業費用科目別内訳（税込・税抜）</p> <p>10 人件費</p> <p>(1) 人件費内訳書</p>

- (2) 職員費予算・決算額内訳
 - (3) 退職者、退職手当調書
- 11 物件費その他
- (1) 燃料費内訳（対前年度比較を含む）
 - (2) 貸借料内訳（対前年度比較を含む）
 - (3) 修繕費内訳（対前年度比較を含む）
 - (4) 動力費内訳（総括表・対予算・対前年度決算比較）
 - (5) 薬品費内訳（対前年度比較を含む）
 - (6) 負担金及び交付金内訳（対前年度比較を含む）
 - (7) ダム管理費等内訳
 - ア 三保ダム
 - イ 宮ヶ瀬ダム
 - (8) 減価償却費内訳
 - (9) 資産減耗費内訳
 - (10) 支払利息等内訳
- 12 決算科目別及び要素別給水単価前年度比較
(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
- (1) 国庫補助金受入状況
 - (2) 国庫補助金年度別交付額
 - (3) 国庫補助金対象工事一覧
- 16 その他資本的収入内訳
(資本的支出関係)
- 17 資本的支出内訳
- 18 一般建設改良費
- (1) 事務費執行内訳
 - (2) 固定資産購入費内訳
- 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 消費税納稅額計算書
- 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 2 公金収支残高表 3 資金予算表 4 当月分試算表当月取引説明書 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 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 職員調査 令和 7 年 7 月 1 日 書面審査 令和 7 年 7 月 30 日 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、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。