

大和市監査委員告示第13号

地方自治法(昭和22年法律第67号)第199条第9項の規定により、監査の結果を次のとおり公表する。

令和7年7月28日

大和市監査委員 中村正樹

大和市監査委員 赤嶺太一

- 1 監査等の種類 地方自治法第199条第1項、第2項及び第4項の規定による監査
- 2 監査対象 環境共生部(下水道事業会計分)
- 3 監査対象期間 令和6年4月～令和7年3月
- 4 監査年月日 令和7年7月28日
- 5 監査の方法 この監査は、大和市監査基準に従い、環境共生部(下水道経営課、下水道・河川施設課、水質管理センター)において、次に掲げる事務を対象とし、財務に関する事務等が法令に準拠し、適正かつ効率的に執行されているかを主眼として、抽出により実施した。
 - (1) 予算執行に関する事務
 - (2) 収入調定に関する事務
 - (3) 契約に関する事務
 - (4) 下水道受益者負担金賦課に関する事務
 - (5) 下水道使用料賦課に関する事務
 - (6) 備品管理に関する事務
 - (7) 物件設置許可に関する事務
 - (8) 指定下水道工事店指定に関する事務
 - (9) 排水設備工事に関する事務
 - (10) 下水道の占用許可に関する事務
 - (11) 会計年度任用職員の報酬支払に関する事務
 - (12) 非常勤特別職職員の報酬支払に関する事務
 - (13) 企業債の整理に関する事務
 - (14) 固定資産の取得・処分・減価償却に関する事務
 - (15) 原材料の管理に関する事務

(16) 行政財産の貸付・目的外使用許可に関する事務

(17) 金券等の受払に関する事務

- 6 主な着眼点
- ・ 予算執行が適正かつ効率的に行われているか
 - ・ 収入調定の時期及び金額は適正か
 - ・ 契約の内容は適切か。記載どおり履行されているか
 - ・ 事務の執行は、法令等に従って適正に行われているか
 - ・ 前回の監査における指導事項が改善されているか
- 7 監査結果
- 財務に関する事務等の執行は、適正に執行されているものと認められた。