

川監委発第222号

令和3年3月26日

川越市長 川合善明様
川越市議会議長 片野広隆様

川越市監査委員 牛窪佐千夫
同 石川隆二
同 山木綾子
同 大泉一夫

定期監査の結果について（報告）

地方自治法第199条第4項の規定に基づき、定期監査を執行したので、同条第9項の規定により、その結果に関する報告を提出する。

第1 基準に準拠している旨

本監査は、川越市監査基準に準拠し執行した。

第2 監査の対象

上下水道局

総務企画課、財務課、給水サービス課、事業計画課、水道課
下水道課、上下水道管理センター

第3 監査の期間

令和2年12月4日から令和3年3月26日まで

第4 監査の方法

提出された資料に基づき、所属長、関係職員からその内容について説明を求め、令和2年度（4月から11月まで）の財務に関する事務の執行や経営に係る事業の管理が、法令に準拠し、適正かつ効率的に執行されているか否かを主眼として監査した。

今回の監査重点事項及び主な着眼点については、以下のとおりである。

1 収入事務について

・ 使用料、使用料以外の雑収益を対象とし、4件以上該当する所属については、3件を抽出した。

着眼点 ①調定事務 ②徴収事務 ③滞納状況

2 現金の管理について

着眼点 ①管理状況 ②照合体制 ③納入状況

3 契約事務について

・ 委託契約（随意契約）を対象とし、4件以上該当する所属については、契約の内容等を考慮し、3件を抽出した。

着眼点 ①契約の方法 ②契約締結 ③契約の履行

4 旅費の支出事務について

着眼点 ①目的及び履行

5 備品管理について

・ 備品出納簿より3件を抽出した。

着眼点 ①管理状況

6 情報管理について
着眼点 ①管理状況

第5 監査を執行した監査委員
牛窪佐千夫、石川隆二、山木綾子、大泉一夫

第6 監査の結果
監査の対象となった部署における財務に関する事務の執行について、おおむね適正に執行されているものと認められた。