

例月出納検査結果報告書

地方自治法第235条の2第1項の規定により実施した令和6年12月分の例月出納検査の結果について、次のとおり報告する。

なお、本検査は調布市監査基準に準拠して実施した。

1 検査月日 令和7年1月23日

2 検査対象

令和6年12月分

一般会計，各特別会計，下水道事業会計，歳入歳出外現金及び各基金における現金の出納事務

令和6年12月分（令和6年度累計）

※ 調布市一般会計出納状況

| | | | |
|------|-----------------|------|-----------------|
| 歳入合計 | 65,865,228,382円 | 歳出合計 | 65,308,795,966円 |
| | | 差引残高 | 556,432,416円 |

※ 調布市国民健康保険事業特別会計出納状況

| | | | |
|------|-----------------|------|-----------------|
| 歳入合計 | 13,667,038,216円 | 歳出合計 | 13,666,950,954円 |
| | | 差引残高 | 87,262円 |

※ 調布市用地特別会計出納状況

| | | | |
|------|--------------|------|--------------|
| 歳入合計 | 134,160,094円 | 歳出合計 | 134,159,658円 |
| | | 差引残高 | 436円 |

※ 調布市介護保険事業特別会計出納状況

| | | | |
|------|-----------------|------|-----------------|
| 歳入合計 | 11,843,076,376円 | 歳出合計 | 11,842,558,937円 |
| | | 差引残高 | 517,439円 |

※ 調布市後期高齢者医療特別会計出納状況

| | | | |
|------|----------------|------|----------------|
| 歳入合計 | 3,952,780,696円 | 歳出合計 | 3,952,017,079円 |
| | | 差引残高 | 763,617円 |

※ 調布市下水道事業会計出納状況

| | | | |
|------|----------------|------|----------------|
| 収入合計 | 4,362,925,165円 | 支出合計 | 3,354,832,157円 |
| | | 差引残高 | 1,008,093,008円 |

3 検査結果

会計管理者及び市長から提出された収支計算表，出納関係諸帳簿，預金通帳，証拠書類等を照合した結果，検査した限りにおいて，会計管理者等の現金の出納事務は正確に行われているものと認められた。

4 主な個別指摘事項

(1) 共済費において，公益社団法人東京都教職員互助会が指定した支払期限を超過し，執行しているものが見受けられた。

事務処理においては，基本的な事項を確認し，チェック体制を整え，適正な事務執行及び再発防止に努められたい。

(総務部)

(2) 委託料において、政府契約の支払遅延防止等に関する法律等で定める支払期日を超過し、執行しているものが見受けられた。

事務処理においては、常に根拠法令を確認するとともに、チェック体制を整え、適正な事務執行及び再発防止に努められたい。

(3) 委託料において、事業終了後に請求書が送付されていないにもかかわらず確認を怠り、7月分及び9月分を12月に執行しているものが見受けられた。

事務処理においては、基本的な事項を確認し、チェック体制を整え、適正な事務執行及び再発防止に努められたい。

(福祉健康部)