

平成29年度会計に係る指摘事項の内訳（財務事務）

指 摘 事 項	件 数				関 係 部 局
		本 庁	公 所	企 業 会 計	
ア 内部統制	3	2	1	0	
①自己検査が適正に行われていないもの	1		1		教育庁
②その他適正でないもの	2	2			観光国際戦略局、教育庁
イ 歳 入	32	11	21	0	
①調定手続が遅延しているもの	1		1		県土整備部
②収入未済の解消に努力を要するもの	30	11	19		総務部、企画政策部、環境生活部、健康福祉部、商工労働部、農林水産部、県土整備部、警察本部
③その他適正でないもの	1		1		県土整備部
ウ 歳 出	8	5	3	0	
①支払漏れとなっているもの	2	1	1		健康福祉部、商工労働部
②支払手続が遅延しているもの	4	2	2		健康福祉部、教育庁
③支払手続が法令等の適用を誤っているもの	1	1			教育庁
④旅費の精算が誤っているもの	1	1			観光国際戦略局
エ 契 約	13	3	10	0	
①設計・積算が適正でないもの	4		4		県土整備部
②入札・契約が妥当でないもの	6	2	4		健康福祉部、農林水産部、県土整備部、観光国際戦略局、教育庁
③一時取扱金の還付手続が遅延しているもの	2	1	1		農林水産部、県土整備部
④その他適正でないもの	1		1		県土整備部
オ 工 事	1	0	1	0	
①設計・積算が適正でないもの	1		1		県土整備部
カ 現 金	0	0	0	0	
キ 財 産	2	1	1	0	
①不動産・重要物品の管理及び利用が適正でないもの	1		1		県土整備部
②不動産の利活用方針に基づく取扱いがされていないもの	1	1			県土整備部
ク 経 営	1	0	0	1	
①累積欠損金の解消に努力を要するもの	1			1	病院局
ケ 資 産	2	0	0	2	
①未収金の解消に努力を要するもの	2			2	病院局
合 計	62	22	37	3	