

平成30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	0	1	
①その他適正でないもの	3	2		1	総務部、病院局, 教育庁
イ 予 算	1	1	0	0	
①予算目的に違反するもの	1	1			総務部
ウ 歳 入	35	13	22	0	
①調定額が誤っているもの	1		1		警察本部
②調定手続が遅延しているもの	2	1	1		総務部、環境生活部
③収入未済の解消に努力を要するもの	31	11	20		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
④その他適正でないもの	1	1			教育庁
エ 歳 出	10	5	5	0	
①支払漏れとなっているもの	1		1		健康福祉部
②支払手続が遅延しているもの	6	3	3		環境生活部、健康福祉部、県土整備部、観光国際戦略局、教育庁
③支出金額が誤っているもの	1	1			観光国際戦略局
④その他適正でないもの	2	1	1		総務部、県土整備部
オ 契 約	12	2	10	0	
①入札・契約が妥当でないもの	4		4		健康福祉部、県土整備部、観光国際戦略局
②その他適正でないもの	8	2	6		県土整備部、観光国際戦略局、エネルギー総合対策局
カ 工 事	0	0	0	0	
キ 現 金	0	0	0	0	
ク 財 産	3	1	2	0	
①不動産・重要物品の管理及び利用が適正でないもの	2		2		農林水産部、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
ケ 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
コ 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
サ 費 用	1	0	0	1	
①支払手続が遅延しているもの	1			1	病院局
合 計	68	24	39	5	