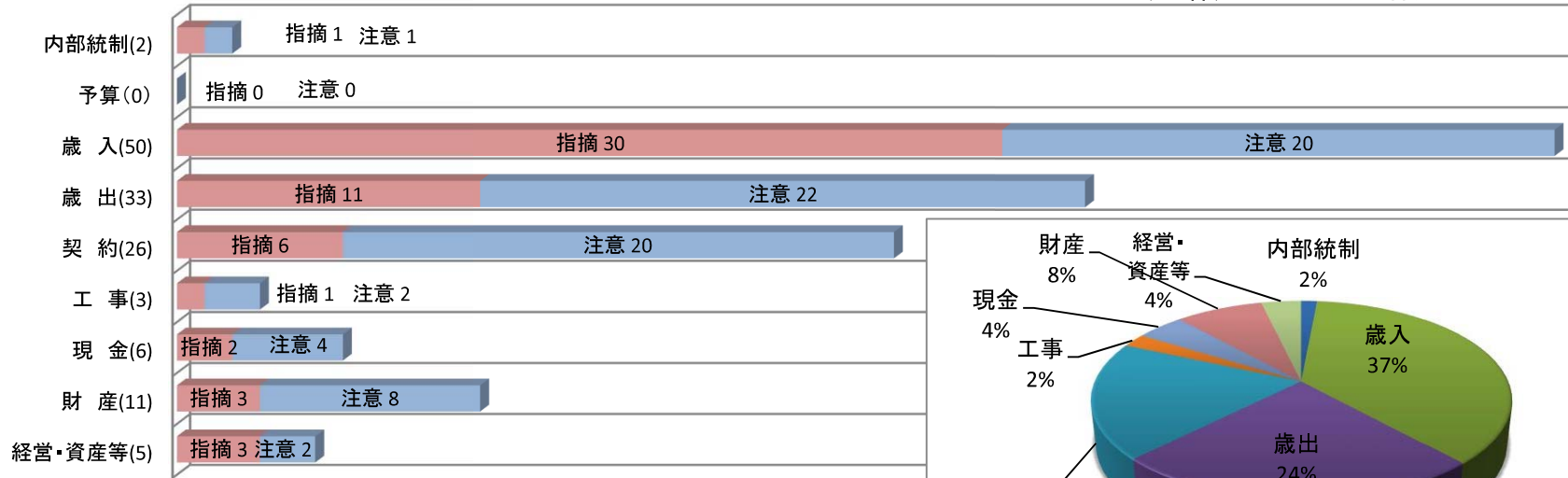
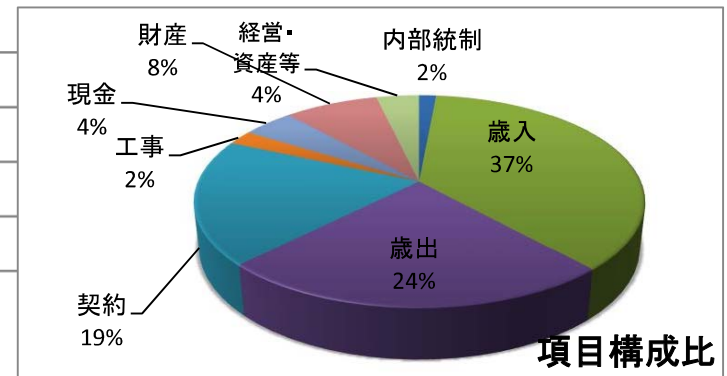


平成27年度監査結果概要

■ 指摘 (57件) ■ 注意 (79件)

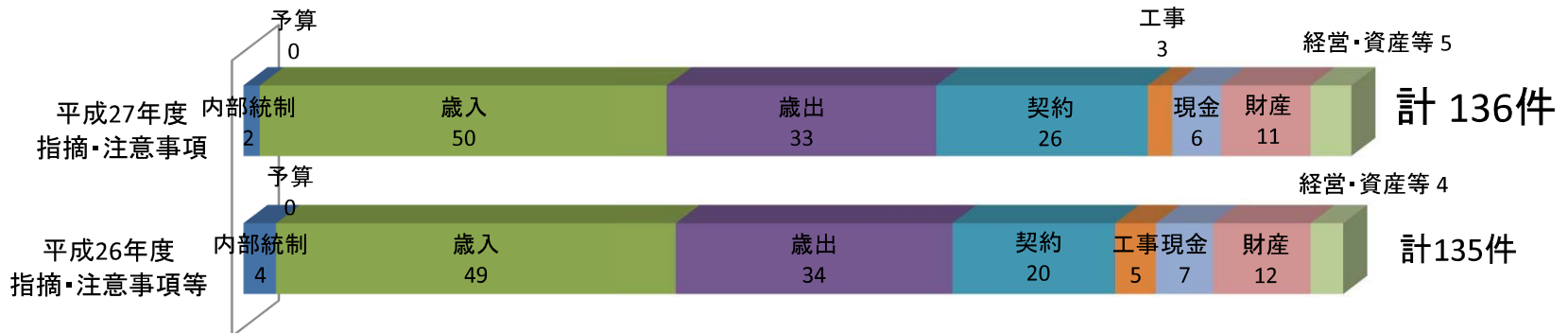


計 136 件



項目構成比

指摘・注意事項の構成件数に係る前年度対比



平成27年度会計に係る指摘事項の内訳（財務事務）

指 摘 事 項	件数	業 界			関 係 部 局
		本 庁	公 所	企 業 会 計	
ア 内部統制	1	0	1	0	
①その他適正でないもの	1		1		商工労働部
イ 歳 入	30	10	20	0	
①収入未済の解消に努力を要するもの	29	10	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
②その他適正でないもの	1		1		農林水産部
ウ 歳 出	11	8	3	0	
①支払手続が遅延しているもの	6	6			企画政策部、健康福祉部、環境生活部、危機管理局、教育庁
②支払い漏れとなっているもの	1		1		県土整備部
③概算払の精算手続が遅延しているもの	2	1	1		県土整備部、観光国際戦略局
④その他適正でないもの	2	1	1		健康福祉部、県土整備部
エ 契 約	6	3	3	0	
①設計・積算が適正でないもの	1		1		農林水産部
②入札・契約が妥当でないもの	2		2		企画政策部、健康福祉部
③一時取扱金の還付手続が遅延しているもの	3	3			教育庁
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	2	0	2	0	
①現金の取扱いが適正でないもの	2		2		県土整備部、危機管理局
キ 財 産	3	2	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
③物品の亡失事故が発生したもの	1	1			警察本部
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	57	23	31	3	

平成27年度会計に係る注意事項の内訳（財務事務）

注 意 事 項	件数	関 係 部 局		
		本庁	公所	企業 会計
ア 内部統制	1	1	0	0
①その他適正でないもの	1	1		健康福祉部
イ 歳入	20	8	12	0
①測定漏れとなっているもの	1		1	教育庁、企画政策部
②測定額が誤っているもの	3	1	2	総務部、企画政策部、県土整備部
③測定手続が遅延しているもの	2	1	1	商工労働部、県土整備部
④収入未済の解消に努力を要するもの	10	5	5	総務部、健康福祉部、商工労働部、農林水産部、県土整備部、教育庁
⑤その他適正でないもの	4	1	3	環境生活部、商工労働部、農林水産部、県土整備部
ウ 歳出	22	10	12	0
①不経済支出（冗費）となっているもの	1		1	農林水産部
②支払手続が遅延しているもの	9	2	7	健康福祉部、商工労働部、県土整備部、観光国際戦略局
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支出金額が誤っているもの	2		2	教育庁
⑤補助金の交付決定が遅延しているもの	2	2		県土整備部、観光国際戦略局
⑥旅費の精算が誤っているもの	2	1	1	農林水産部、教育庁
⑦概算払の精算手続が遅延しているもの	1	1		県土整備部
⑧その他適正でないもの	4	4		企画政策部、環境生活部、農林水産部、県土整備部
エ 契約	20	13	7	0
①予定価格調書が適正に作成されていないもの	1		1	警察本部
②入札・契約が妥当でないもの	3	1	2	農林水産部、県土整備部、教育庁
③入札保証金又は契約保証金の免除手続に適正を欠くもの	1	1		県土整備部
④履行保証保険契約等が適正でないもの	4	2	2	企画政策部、商工労働部、県土整備部、観光国際戦略局
⑤一時取扱金の還付手続が遅延しているもの	7	7		健康福祉部、環境生活部、商工労働部、県土整備部、観光国際戦略局
⑥その他適正でないもの	3	2	1	企画政策部、環境生活部、観光国際戦略局
⑦契約の締結が遅延しているもの	1		1	企画政策部
オ 工事	2	0	2	0
①設計・積算が適正でないもの	2		2	県土整備部
カ 現金	4	0	4	0
①現金の取扱いが適正でないもの	2		2	健康福祉部
②総括前渡資金取扱者口座に係る現金の取扱いが適正でないもの	2		2	商工労働部、農林水産部
キ 財産	8	3	5	0
①財産の取得又は処分が適正でないもの	1		1	健康福祉部
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
③物品の亡失事故が発生したもの	1		1	農林水産部
④その他適正でないもの	5	2	3	総務部、企画政策部、教育庁
ク 経営	0	0	0	0
ケ 資産	0	0	0	0
コ 費用	2	0	0	2
①旅費の精算が誤っているもの	1			1 病院局
②契約どおり履行されていないもの	1			1 病院局
合 計	79	35	42	2