

平成28年度会計に係る指摘事項の内訳（財務事務）

指 摘 事 項	件 数	本 庁 公 所 企 業 会 計			関 係 部 局
		本 庁	公 所	企 業 会 計	
<b>ア 内部統制</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	
①その他適正でないもの	1		1		教育庁
<b>イ 歳 入</b>	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	
①調定漏れとなっているもの	1	1			教育庁
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
<b>ウ 歳 出</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	
①支払手続が遅延しているもの	4	4			健康福祉部、農林水産部、県土整備部、教育庁
②旅費の精算が誤っているもの	1		1		教育庁
③その他適正でないもの	1	1			企画政策部
<b>エ 契 約</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	
①設計・積算が適正でないもの	2	1	1		県土整備部、警察本部
②一時取扱金の還付手続が遅延しているもの	1	1			警察本部
<b>オ 工 事</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	
①設計・積算が適正でないもの	2	1	1		県土整備部、観光国際戦略局
<b>カ 現 金</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	
①現金の取扱いが適正でないもの	2		2		農林水産部、県土整備部
<b>キ 財 産</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	
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その他適正でないもの	1	1			企画政策部
<b>ク 経 営</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	
①累積欠損金の解消に努力を要するもの	1			1	病院局
<b>ケ 資 産</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	
①未収金の解消に努力を要するもの	2			2	病院局
<b>合 計</b>	<b>51</b>	<b>22</b>	<b>26</b>	<b>3</b>	