

令和4年度会計に係る指摘事項の概要

指 摘 事 項	件 数				関 係 部 局
		本 庁	公 所	企 業 会 計	
ア 内部統制	0	0	0	0	
イ 予算経理一般	0	0	0	0	
ウ 収入事務	1	1	0	0	
①減免措置等が不適当なもの	1	1			県土整備部
エ 支出事務	1	0	1	0	
①その他支出事務の不適当	1		1		県土整備部
オ 契約事務	3	3	0	0	
①落札人の決定を誤っているもの、その他契約事務の不適当	1	1			環境生活部
②変更契約の理由又は時期が不適当なもの、契約の目的、規格、数量、価格、条件等契約内容が不明確なもの、債務の履行確認が不十分なもの	1	1			商工労働部
③その他契約事務の不適当	1	1			企画政策部
カ 工事の執行	0	0	0	0	
キ 補助金事務	0	0	0	0	
ク 財産管理	35	12	19	4	
①普通財産を契約等を行わずに使用させているもの又は貸付けの条件に違反しているもの	1	1			県土整備部
②管理換、保管換、異動報告等の手続が不適当なもの	1	1			県土整備部
③収入未済に対する徴収努力が不足しているもの	31	9	19	3	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、病院局、警察本部
④その他財産管理の不適当	2	1		1	県土整備部、病院局
ケ 経 営	1	0	0	1	
①累積欠損金を計上したもの	1			1	県土整備部
合 計	41	16	20	5	