

経理適正化外部委員会の開催状況

区分	開催日	主な内容
第1回	平成20年10月31日(金) 午前10時～午前11時10分 ＜議事堂1階ラウンジ＞	<ul style="list-style-type: none"> ・経理適正化外部委員会について ・委員長選出 ・委員会の運営について ・不適正経理事案の概要について ・不適正な経理の調査方法について ・今後のスケジュールについて
第2回	平成20年11月12日(水) 午後3時～午後4時 前川委員 ＜人事担当局長応接室＞ 平成20年11月13日(木) 午後4時～午後6時 山田委員長、村松委員 ＜山田靖典法律事務所＞	<ul style="list-style-type: none"> ・経理適正化外部委員会の地方機関調査について
第3回	平成20年11月20日(木) 午前10時～午前11時 前川委員 ＜人事担当局長応接室＞ 平成20年11月21日(金) 午前11時～正午 山田委員長、村松委員 ＜山田靖典法律事務所＞	<ul style="list-style-type: none"> ・「不適正な経理処理に係る調査」の進捗状況について
第4回	平成20年11月28日(金) 午前10時～正午 ＜人事課分室＞	<ul style="list-style-type: none"> ・経理適正化外部委員会の地方機関調査について
第5回	平成20年12月3日(水) 午前9時～午後5時	<ul style="list-style-type: none"> ・地方機関調査 【豊田加茂農林水産事務所、新城設楽建設事務所】
第6回	平成20年12月13日(土) 午後5時～午後6時 前川委員 ＜会計管理者室＞ 平成20年12月14日(日) 午後1時～午後2時 山田委員長、村松委員 ＜山田靖典法律事務所＞	<ul style="list-style-type: none"> ・不適正な経理処理に係る全庁調査の結果について(平成19年度分)
第7回	平成20年12月16日(火) 午前9時30分～午前11時 ＜出納事務局会議室＞	<ul style="list-style-type: none"> ・経理適正化対策本部について ・不適正な経理処理に係る全庁調査の結果について(平成19年度分) ・本庁における確認作業視察

区分	開催日	主な内容
第8回	平成20年12月25日(木) 午前10時～正午 ＜議事堂1階ラウンジ＞	・経理適正化に向けた改善策、再発防止策について ・平成14年度分以前の取扱いについて ・経理適正化外部委員会の県立高校調査について
第9回	平成21年1月8日(木) 午後1時～3時30分	・県立高校調査 【南陽高校】 (小牧高校、海翔高校校長同席)
第10回	平成21年1月15日(木) 午前10時～正午 ＜出納事務局会議室＞	・地方機関における物品調達体制の拠点化方式について
第11回	平成21年1月22日(木) 午後1時30分～午後3時30分 ＜出納事務局会議室＞	・地方機関における物品調達体制の拠点化方式について
第12回	平成21年1月26日(月) 午前10時～正午 ＜出納事務局会議室＞	・不適正経理に関する改善・再発防止策について
第13回	平成21年2月4日(水) 午前10時～正午 ＜出納事務局会議室＞	・不適正な経理処理に関する全庁調査報告書(案)について
第14回	平成21年2月14日(土) 午後1時30分～午後3時30分 ＜出納事務局会議室＞	・不適正な経理処理に係る全庁調査の結果(案)について ・不適正な経理処理等に関する全庁調査報告書(案)について
第15回	平成21年2月17日(火) 午前10時～正午 ＜選挙管理委員会室＞	・不適正な経理処理に関する全庁調査報告書(案)について
第16回	平成21年2月22日(日) 午前10時～正午 ＜総務部長室＞	・不適正な経理処理に関する全庁調査報告書(案)について
第17回	平成21年2月25日(水) 午前9時～午前10時 ＜議事堂1階ラウンジ＞	・全体の総括 ・不適正な経理処理に関する全庁調査報告書(案)について

＜外部委員会において議論の対象となった主な項目＞

- ・平成13年度及び14年度を調査対象とすることについて
- ・業者の元帳との突合ができない場合の調査方法について
- ・物品調達体制の拠点化について
- ・監査体制の強化について
- ・改善・再発防止策の徹底を確認する仕組みについて
- ・職員の処分に関する方針、内容について
- ・職員からの返還金に係る対象年度、返還対象額(国庫補助返還に係る加算金、返還までの利息相当額、職員の時間外勤務手当等)、返還対象者の範囲及び負担額等について

注：上記のほか、監査体制を強化することが困難な場合には、会計書類の保存年限の延長について検討すべきであるとの意見が外部委員会委員から出された。