

横浜市政記者、横浜ラジオ・テレビ記者 各位

監査の指摘等に対する改善状況について ～平成 19 年度～

監査委員及び包括外部監査人による監査結果に基づき市長等が平成 19 年度に講じた改善の状況について、次のとおり公表します。

1 監査委員監査

(1) 概要

【表 1】は、平成 18 年度以前の監査の結果について、平成 19 年度中にどのくらい改善が進んだのかを示したものです。改善率は 88% で、前年度の 77% を 11 ポイント上回りました。

【表 1】

監査委員の監査	改善率 (B/A)	改善が必要なもの (A)	改善されたもの (B)	改善されなかったもの (A-B)
19年度	88%	143	126	17
(参考)18年度	77%	231	178	53

(2) 改善されたものの状況 (主なもの)

	指摘等の概要	所管区局	対応の内容
1	職員宿舍敷地の一部が根拠なく職員駐車場として使用されているので、改善を行なうこと。【平成 14 年度定期監査】	健康福祉局 こども青少年局	職員宿舍敷地の駐車場使用について、局管理要綱を定め、使用料を徴収することにしました。
2	市民病院等が医師会費の公費負担に関し、国立病院等と比較し、過大であるため、負担範囲を見直すこと。【平成 16 年度定期監査】	病院経営局	公費負担の対象を整理し、病院長及び副病院長などに限定することにしました。
3	久保山斎場駐車場等の目的外使用許可の際に、使用者が負担すべき光熱水費を免除していたため、使用料の減免を適正に行なうこと。【平成 16 年度定期監査】	健康福祉局	久保山斎場駐車場の目的外使用料と電気代を徴収することにしました。
4	横浜ベイサイドマリーナ株式会社が経常利益を計上しているにもかかわらず、50%の水域占用料の減免を受けていたため、これを見直すこと。【平成 16 年度定期監査】	港湾局	減免率 50% を 25% に変更することにしました。
5	職員の通勤用自動車について、許可手続きを経ずに、事務所敷地内の駐車を認めていたため、通勤の自粛を指導し、事務所等敷地内駐車の基準等を定めること。【平成 18 年度定期監査】	南区戸塚区 行政運営調整局	自動車通勤の自粛指導を行なうとともに、やむを得ず敷地内に駐車する場合には使用料を徴収することにしました。 行政財産の適正な管理の徹底について、全局区に通知を行いました。

(3) 改善されていないものの状況(主なもの)

	指摘の概要	所管局	対応の状況や今後の見通しなど
1	<p>焼却工場の余熱利用プールについては、6施設合計で年間4億円余の赤字であるにもかかわらず、個人利用者の約8割が割引券を利用している実態があるので、割引制度の見直しについて検討すること。</p> <p>【平成17年度定期監査】</p>	資源循環局	<p>プール割引券廃止後の料金など、プール施設所管局の検討と歩調を合わせて進める必要があります。引き続き廃止に向けた具体的なスケジュールの策定等について協議してまいります。</p>
2	<p>磯子事務所敷地内の職員住宅については、当初の役割は終えたと考えられ、また、入居率が25%と少ないことなどから、廃止も含め、必要性を検討すること。</p> <p>【平成17年度定期監査】</p>	資源循環局	<p>平成20年度中に廃止時期を最終決定する予定です。</p>
3	<p>神の木公園内の仮設住宅を目的とした占用許可について、使用実態と整合していない(居住用の家屋が存在する)ため、適切な財産管理等をすること。</p> <p>【平成18年度定期監査】</p>	環境創造局	<p>都市計画決定の変更(区域の変更)について、早期の方針の確定を推進します。</p>

【参考】地方自治法

地方自治法第199条第12項(監査委員監査の措置結果報告・公表)

監査委員から監査の結果に関する報告の提出があった場合において、当該監査の結果に関する報告の提出を受けた普通地方公共団体の議会、長、教育委員会、選挙管理委員会、人事委員会若しくは公平委員会、公安委員会、地方労働委員会、農業委員会その他法律に基づく委員会又は委員は、当該監査の結果に基づき、又は当該監査の結果を参考として措置を講じたときは、その旨を監査委員に通知するものとする。この場合においては、監査委員は、当該通知に係る事項を公表しなければならない。

2 包括外部監査人監査

(1) 概要

【表2】は、平成18年度以前の監査の結果について、平成19年度中にどのくらい改善が進んだのかを示したものです。改善率は 84% で、前年度の75%を9ポイント上回りました。

【表2】

包括外部監査	改善率 (B/A)	改善が必要なもの (A)	改善されたもの (B)	改善されなかったもの (A-B)
19年度	84%	93	78	15
(参考)18年度	75%	99	74	25

(2) 改善されたものの状況(主なもの)

	指摘等の概要	所管局	対応の内容
1	横浜市市民利用施設予約システムについて、積算内容及び積算費用の見直し、さらに、随意契約の見直しについても検討すること。 【平成15年度包括外部監査】	市民活力推進局 環境創造局	平成20年度から、システム運営保守、機器リース、予約センター業務などに分割したうえで、内容に応じて競争入札も含めた方法により、契約します。
2	赤レンガパーク第2駐車場の土地の使用料は、同一地区にある7街区駐車場の貸付料月額と比較して、5倍近い差が生じており、著しく経済合理性に欠けているので、条例の見直しも含めて検討すること。 【平成18年度包括外部監査】	港湾局	平成19年4月から、7街区駐車場と同一の貸付料に改善しました。
3	ナビオス横浜及びエスカル横浜の利用者は、船員関係者よりも一般利用者がほとんどであり、無償貸付とすることは疑問であるので、見直すこと。 【平成18年度包括外部監査】	港湾局	エスカル横浜は、船員等の厚生施設として機能していることから無償貸付を継続しますが、コンビニエンスストア部分について時価貸付とし、ナビオス横浜は、2分の1減額貸付としました。
4	港湾局における入札による委託契約は、請負工事の場合に比較してその競争性が低いので、入札の競争性を高めるよう入札制度の改革を行うこと。 【平成18年度包括外部監査】	行政運営調整局	行政運営調整局で行った4件の契約について、指名競争入札から公募型指名競争入札に移行し、入札の競争性・透明性の確保を図りました。
		港湾局	港湾局契約については指名業者をおおむね10者以上に拡大するとともに、一部営業種目に公募型指名競争入札を導入しました。

(3) 改善されていないものの状況 (主なもの)

	指摘等の概要	所管局	対応の状況や今後の見通しなど
1	<p>給食室の改修については、財政上の制約から数が絞られているが、衛生局との連携を図る等の方法により情報の把握に努め、施設の老朽度に応じて、全面的に改修するのか、部分的な改修で対応するのか等、設備改修についてきめ細かい対応を図ること。</p> <p>【平成 17 年度包括外部監査】</p>	教育委員会事務局	<p>厳しい財政状況の中、平成18年6月の建築基準法の改正で給食室増改築の実施基準が厳しくなったことを踏まえ、新たに衛生上問題がなく、かつ使い勝手のよい給食室の改善方法について、教育委員会事務局とまちづくり調整局とで検討しており、平成19年度内に具体的な対応策をまとめていきます。</p>
2	<p>横浜港大さん橋国際客船ターミナルの収支計画は、平成 17 年度の時点で、機能債の完済が困難な状況にあるので、早急に事業収支計画を見直し、適切な予算措置を講ずること。</p> <p>【平成 18 年度包括外部監査】</p>	港湾局	<p>指定管理者、港湾局協働によるプロジェクトで検討した利用促進策や収支改善のための諸施策を実施します。</p>
3	<p>財団法人横浜港埠頭公社における料金体系は、現在、一部を除き原則として定額制であるが、コンテナターミナルのさらなる利用促進のため、インセンティブ制度の導入など柔軟な料金体系の構築を検討すること。</p> <p>【平成 18 年度包括外部監査】</p>	(財) 横浜港埠頭公社 (港湾局)	<ul style="list-style-type: none"> ・現状を分析し、平成20年3月までに借受者意見ヒアリングを実施します。 ・東京港埠頭公社の民営化後の料金体系など他公社の状況等を勘案して検討を進めることとします。

【参考】地方自治法

地方自治法第 252 条の 38 第 6 項 (包括外部監査人の監査の措置に関する報告・公表)

前条第五項の規定による監査の結果に関する報告の提出があった場合において、当該監査の結果に関する報告の提出を受けた包括外部監査対象団体の議会、長、教育委員会、選挙管理委員会、人事委員会若しくは公平委員会、公安委員会、労働委員会、農業委員会その他法律に基づく委員会又は委員は、当該監査の結果に基づき、又は当該監査の結果を参考として措置を講じたときは、その旨を監査委員に通知するものとする。この場合においては、監査委員は、当該通知に係る事項を公表しなければならない。

改善状況（区局別）

資料 1

【監査委員による監査】

（単位：件）

区局名	19年度当初 未改善のもの	措置済件数	未措置件数
市 総 計	143	126	17
行政運営調整局	10	10	
市民活力推進局	1	1	
こども青少年局	4	4	
健康福祉局	14	12	2
環境創造局	29	22	7
資源循環局	8	4	4
経済観光局	13	13	
まちづくり調整局	4	4	
都市整備局	1		1
道路局	1	1	
港湾局	8	7	1
安全管理局	12	11	1
水道局	1	1	
交通局	9	9	
病院経営局	1	1	
教育委員会事務局	12	12	
南区	3	3	
磯子区	2	2	
金沢区	3	3	
緑区	2	1	1
戸塚区	3	3	
瀬谷区	2	2	

【包括外部監査人による監査】

区局名	19年度当初 未改善のもの	措置済件数	未措置件数
市 総 計	93	78	15
行政運営調整局	10	10	
市民活力推進局	2	2	
健康福祉局	1	1	
環境創造局	5	4	1
経済観光局	1		1
まちづくり調整局	4	1	3
都市整備局	4	3	1
港湾局	59	53	6
交通局	1	1	
教育委員会事務局	6	3	3

監査の結果に関する報告に基づいて市長が講じた措置一覧

資料2

監査種別	区局名	表題	指摘・意見	別冊頁
平成13年度 第1回定期監査	水道局	企業用資産等の管理について改善を求めるもの	指摘	1
平成14年度 第1回定期監査	健康福祉局	職員宿舎敷地の管理について改善を求めるもの	指摘	1
	こども青少年局	職員宿舎敷地の管理について改善を求めるもの	指摘	1
平成16年度 第1回定期監査	病院経営局	医師会費の支出について見直しを求めるもの	指摘	2
	港湾局	水域占用許可事務について改善を求めるもの	指摘	2
	健康福祉局	基本健康診査事業等について事務処理方法の見直しの検討を求めるもの	指摘	3
	健康福祉局	目的外使用許可に係る使用料等の減免について適正な執行を求めるもの	指摘	3
	港湾局	占用料の減免について検討を求めるもの	指摘	4
	港湾局	ふ頭用地等財産の区分及び減免の考え方について整理を求めるもの	指摘	4
平成16年度 第2回定期監査	交通局	高速鉄道駅付帯業務の委託業務内容及び契約方法について一層の改善を求めるもの	指摘	5
	行政運営調整局	委託契約における成績評価の活用を求めるもの	意見	5
平成17年度 第1回定期監査	こども青少年局	放課後キッズクラブ運営管理業務及び運営業務委託について改善を求めるもの	指摘	6
	資源循環局	指定休務日等に勤務した職員の休業日の振替促進を求めるもの	指摘	6
	資源循環局	収集事務所への代車の経済的な配車について検討を求めるもの	指摘	7
	交通局	地下鉄駅構内営業について競争性の向上を求めるもの	指摘	7
	交通局	交通局の職員住宅について必要性の検討及び資産の有効活用を求めるもの	指摘	8
平成17年度 第2回定期監査	市民活力推進局	普通財産である市民プラザの管理運営について競争性の導入の検討を求めるもの	意見	8
	経済観光局	勤労者への貸付事業に係る金融機関への預託について改善を求めるもの	指摘	9
	こども青少年局	青少年育成活動支援事業の補助金交付要件の適切な確認を求めるもの	指摘	9

監査の結果に関する報告に基づいて市長が講じた措置一覧

監査種別	区局名	表題	指摘・意見	別冊頁
平成17年度 第2回定期監査	こども青少年局	横浜こども科学館地下駐車場の位置づけの明確化を求めるもの	意見	10
	磯子区	磯子事業会に対する行政財産の目的外使用許可について改めるよう求めるもの	指摘	10
平成18年度 第1回定期監査	行政運営調整局	職員被服について適切な在庫管理を求めるもの	指摘	11
	行政運営調整局	委託業務の検査・確認について徹底を求めるもの	指摘	11
	行政運営調整局	適正な財産管理を求めるもの	指摘	12
	行政運営調整局	公益用地の活用について検討を求めるもの	意見	12
	行政運営調整局	自動車通勤の自粛指導及び事務所等敷地内駐車車の基準等を定めることを求めるもの	意見	13
	南区	自動車通勤の自粛指導及び事務所等敷地内駐車車の基準等を定めることを求めるもの	指摘	13
	戸塚区	自動車通勤の自粛指導及び事務所等敷地内駐車車の基準等を定めることを求めるもの	指摘	13
	経済観光局	時間外勤務を前提とした勤務ローテーションの改善を求めるもの	指摘	13
	南区	休日急患診療所の固定資産税等について適切な事務処理を求めるもの	指摘	14
	戸塚区	休日急患診療所の固定資産税等について適切な事務処理を求めるもの	指摘	14
	瀬谷区	休日急患診療所の固定資産税等について適切な事務処理を求めるもの	指摘	14
瀬谷区	未返納の仮ナンバーについて督促手続を適切に行うことを求めるもの	指摘	15	
平成18年度 第2回定期監査	環境創造局	水再生センター等における設備修理の契約手続について	指摘	16
	環境創造局	修繕委託契約における適正な決裁などについて	指摘	16
	環境創造局	修繕委託契約における適正な決裁などについて	意見	16
	環境創造局	修繕委託における適正な契約手続について	指摘	17
	環境創造局	人材派遣委託の業務実態に合わせた契約の見直しについて	指摘	17
	環境創造局	単独随意契約を行っている契約への競争性の導入について	指摘	17

監査の結果に関する報告に基づいて市長が講じた措置一覧

監査種別	区局名	表題	指摘・意見	別冊頁
平成18年度 第2回定期監査	環境創造局	委託料の適切な精算について	指摘	18
	環境創造局	委託業務の適正な履行確認について	指摘	18
	環境創造局	委託契約の適正な契約変更手続等について	指摘	18
	環境創造局	補助金の適正な執行確認について	指摘	19
	環境創造局	公園駐車場に係る管理許可使用料の負担の検討について	意見	19
	環境創造局	公園等の財産の適切な管理等について	意見	20
	環境創造局	公印の事前押印に係る事務処理の改善について	指摘	20
	金沢区	生活保護費の支給事務における適正な事務処理について	指摘	21
	金沢区	「いきいきセンター金沢」における目的外使用許可について	指摘	21
	環境創造局	委託料の適正な精算について	指摘	22
金沢区	委託料の適正な精算について	指摘	22	
平成16年度 第1回財政援助団体等監査	株式会社横浜港国際流通センター(港湾局)	修繕積立金の計上について改善を求めるもの	指摘	23
	株式会社横浜港国際流通センター(港湾局)	契約事務について改善を求めるもの	指摘	23
	財団法人横浜港埠頭公社(港湾局)	将来の設備投資を見込んだ資金計画の策定を求めるもの	指摘	24
平成16年度 第2回財政援助団体等監査	横浜市場冷蔵株式会社(経済観光局)	行政財産の修繕に係る手続及び費用負担について改善を求めるもの	指摘	25
	財団法人横浜市防災指導協会(安全管理局)	会計処理について改善を求めるもの	指摘	25
平成17年度 第1回財政援助団体等監査	財団法人帆船日本丸記念財団(港湾局)	マリタイムミュージアム会計に計上されている固定資産について帰属関係の整理を求めるもの	指摘	25
平成18年度 第1回財政援助団体等監査	横浜市職員厚生会(行政運営調整局)	廃止した貯蓄事業について適切な会計処理を求めるもの	指摘	26
	横浜市職員厚生会(行政運営調整局)	サークル助成金について適切な精算を求めるもの	指摘	27
	横浜市職員厚生会(行政運営調整局)	食堂設備の修繕等について適切な検査・確認を求めるもの	指摘	28

監査の結果に関する報告に基づいて市長が講じた措置一覧

監査種別	区局名	表題	指摘・意見	別冊頁
平成18年度 第1回財政援助団体等監査	横浜市交通局厚生会 (交通局)	一般会計用地の使用について適切な事務処理を 求めるもの	指摘	28
	横浜市交通局厚生会 (交通局)	会員補助について適切な使途確認などを求める もの	指摘	28
	横浜市交通局厚生会 (交通局)	食堂事業における過年度収入の分配について見 直しを求めるもの	指摘	29
	横浜市交通局厚生会 (交通局)	共有建物の管理運営について適正な事務執行を 求めるもの	指摘	29
	横浜市交通局厚生会 (交通局)	共有建物の管理運営について適正な事務執行を 求めるもの	意見	29
平成18年度 第2回財政援助団体等監査	財団法人横浜市シル バー人材センター(経 済観光局)	内部業務に会員が従事する場合の適切な手続 について	指摘	30
	財団法人横浜市シル バー人材センター(経 済観光局)	補助金対象事業の円滑な執行について	意見	30
	財団法人横浜市シル バー人材センター(経 済観光局)	会計規定の整備について	指摘	31
	財団法人横浜市シル バー人材センター(経 済観光局)	預金等の取扱方法の改善について	指摘	31
	財団法人横浜市シル バー人材センター(経 済観光局)	規程に基づく契約手続について	指摘	32
	財団法人横浜観光コ ンベンション・ビュー ロー(経済観光局)	補助金の適切な執行確認について	指摘	32
	財団法人横浜観光コ ンベンション・ビュー ロー(経済観光局)	備品台帳の整備について	指摘	33
	財団法人横浜観光コ ンベンション・ビュー ロー(経済観光局)	債権債務の適正な計上について	指摘	33
平成15年度 行政監査	資源循環局	収集事務所の嘱託員等について見直しを求め るもの	指摘	33
平成16年度 行政監査	経済観光局	補助団体の自立化の促進等を求めるもの	指摘	34
	磯子区	補助団体の自立化の促進等を求めるもの	指摘	34
	戸塚区	補助団体の自立化の促進等を求めるもの	指摘	34
	健康福祉局	知的障害者通所更生施設ひかりの園「緑園地 域交流センター」運営費補助金について補助の 見直しを求めるもの	指摘	35
	健康福祉局	各種医療費援助事業、助成事業等に係る指導 研修資金について改善を求めるもの	指摘	35
	健康福祉局	母児二次救急システム運営費補助について改 善を求めるもの	指摘	36

監査の結果に関する報告に基づいて市長が講じた措置一覧

監査種別	区局名	表題	指摘・意見	別冊頁
平成16年度 行政監査	経済観光局	魚腸骨資源化推進事業補助の見直しを求めるもの	指摘	36
平成17年度 行政監査	健康福祉局	重度心身障害者医療費援助事業の改善に向けた検討を求めるもの	指摘	36
	健康福祉局	医療援助費について過払いの解消及び支払事務の効率的な執行を求めるもの	指摘	37
	健康福祉局	重度心身障害者医療費援助に係る債権の適正な管理を求めるもの	指摘	38
	健康福祉局	居宅介護事業について債権の適正な管理等を求めるもの	指摘	38
	健康福祉局	障害者支援について、給付等の状況を総合的に把握し支援の決定を行うことを求めるもの	指摘	39
	南区	障害者支援について、給付等の状況を総合的に把握し支援の決定を行うことを求めるもの	指摘	39
	緑区	障害者支援について、給付等の状況を総合的に把握し支援の決定を行うことを求めるもの	指摘	39
平成18年度 行政監査	安全管理局	「防犯カメラ利用状況等調査検討事業費」	意見	39
	安全管理局	「地域防犯マニュアル作成費」	意見	40
	安全管理局	「地域防犯拠点設置支援事業費」	意見	40
	安全管理局	「地域の防犯力推進事業費」	意見	40
	安全管理局	「安全・安心のまちづくり対策パトロール事業費」	意見	40
	まちづくり調整局	「住まいの防犯対策推進事業」	意見	41
	安全管理局	「防災情報通信システム事業」	意見	41
	まちづくり調整局	「公共建築物耐震対策事業」	意見	41
	環境創造局	「雨水貯留浸透事業」	意見	41
	まちづくり調整局	「がけ地緊急対策等事業」	意見	42
	健康福祉局	「災害時応急備蓄物資整備事業」	意見	42
安全管理局	「家庭防災員指導経費」	意見	43	

監査の結果に関する報告に基づいて市長が講じた措置一覧

監査種別	区局名	表題	指摘・意見	別冊頁
平成18年度 行政監査	安全管理局	「防火水槽整備費」	意見	43
	安全管理局	「消防団費」	意見	43
	安全管理局	「救急業務の高度化の推進」	意見	44
	環境創造局	「太陽光発電の率先導入事業」	意見	44
	環境創造局	「温室効果ガス排出状況調査」	意見	44
	環境創造局	「新地域推進計画策定事業」	意見	44
	環境創造局	「住宅用太陽光発電システム設置費補助事業」	意見	45
	環境創造局	「屋上緑化推進事業」	意見	45
	環境創造局	「ヒートアイランド対策事業」	意見	46
	環境創造局	「環境影響評価審査事務費」	意見	46
	まちづくり調整局	「公共建築物省エネルギー推進事業」	意見	46
	道路局	「郊外部交通改善事業(スムーズ交差点プラン)」	意見	47
	資源循環局	「PCB適正処理推進事業」	意見	47
平成18年度 要求監査	行政運営調整局	職員一丸となって再発防止に努め、失った市民の信頼を一刻も早く回復するよう求めるもの	意見	47
	交通局	職員一丸となって再発防止に努め、失った市民の信頼を一刻も早く回復するよう求めるもの	意見	47
平成12年度 包括外部監査	交通局	関連団体への委託契約	指摘	48
平成15年度 包括外部監査	環境創造局	公の施設を管理する体制を構築することを求めるもの	意見	50
	環境創造局	施設別の行政コスト計算書の作成と情報開示を求めるもの	意見	50
	環境創造局	野毛山動物園の受益者負担についての検討を求めるもの	意見	51
	市民活力推進局	美術品収蔵庫の地震対策を求めるもの	結果	51

監査の結果に関する報告に基づいて市長が講じた措置一覧

監査種別	区局名	表題	指摘・意見	別冊頁
平成15年度 包括外部監査	市民活力推進局	随意契約による業務委託の積算内容および積算費用の見直しを求めるもの	意見	51
	環境創造局	随意契約による業務委託の積算内容および積算費用の見直しを求めるもの	意見	51
平成16年度 包括外部監査	行政運営調整局	先行取得依頼資産の買取りスケジュールに整合した債務負担行為の適切な設定を求めるもの	意見	52
	財団法人横浜市建築助成公社(都市整備局)	補助金のあり方など覚書の内容の見直しを求めるもの	意見	53
	財団法人横浜市建築助成公社(まちづくり調整局)	債権回収会社(サービサー)への回収業務の委託化の検討を求めるもの	意見	54
	横浜市土地開発公社(行政運営調整局)	星川二丁目土地を供用済み土地として処置することを求めるもの	結果	54
	横浜市土地開発公社(行政運営調整局)	舞岡町(2)土地の事業化の目途を求めるもの	結果	55
	横浜市土地開発公社(行政運営調整局)	事業化の推進と土地の早期買取りに向けて改善を求めるもの	意見	55
	横浜市土地開発公社(行政運営調整局)	代替地の処分に向けて改善を求めるもの	結果	56
	横浜市土地開発公社(行政運営調整局)	不法占有状態の排除に向けて改善を求めるもの	結果	56
平成17年度 包括外部監査	健康福祉局	保守等の契約内容を数値等により明確にすることを求めるもの	意見	57
平成18年度 包括外部監査	港湾局	港湾コストの低減がどの程度進んでいるかの測定を求めるもの	意見	58
	港湾局	リードタイムの一層の短縮を求めるもの	意見	59
	港湾局	インセンティブ制度の拡充を求めるもの	意見	59
	港湾局	横浜港のコンテナ取扱可能数量の算出と公表を求めるもの	意見	60
	港湾局	自走式渡船橋の製作・修繕計画の改善を求めるもの	指摘	60
	港湾局	条例による使用料の妥当性の検証を求めるもの	意見	61
	港湾局	使用料の減免額の必要性の検討を求めるもの	意見	61
	港湾局	駐車場用地の使用料に関する条例の見直しを求めるもの	意見	61
	港湾局	駐車場用地の減免額の妥当性の検討を求めるもの	意見	62

監査の結果に関する報告に基づいて市長が講じた措置一覧

監査種別	区局名	表題	指摘・意見	別冊頁
平成18年度 包括外部監査	港湾局	福利厚生施設の使用料の減免の見直しを求めるもの	指摘	62
	港湾局	普通財産の貸付契約における手続上の不備の改善を求めるもの	指摘	62
	港湾局	船員福利厚生施設への普通財産の無償貸付について見直しを求めるもの	意見	63
	港湾局	本牧ターミナルオフィスセンターの入居率の向上を求めるもの	意見	63
	港湾局	横浜航空貨物ターミナルの運営状況について抜本的対策を求めるもの	意見	64
	港湾局	公有財産の整備運用の改善を求めるもの	指摘	64
	港湾局	リースか買取りかの選択基準の設定を求めるもの	意見	65
	港湾局	港湾局のリース資産の管理の改善を求めるもの	意見	65
	港湾局	住宅施設の有効活用を求めるもの	意見	65
	港湾局	市OB職員の人件費に対する補助金について改善を求めるもの	意見	66
	港湾局	適正な補助金額の検証作業を求めるもの	意見	66
	港湾局	補助金の目的外支出について改善を求めるもの	指摘	66
	行政運営調整局	入札による委託契約全般について、入札の競争性を高めるための入札制度改革を求めるもの	意見	67
	港湾局	入札による委託契約全般について、入札の競争性を高めるための入札制度改革を求めるもの	意見	67
	行政運営調整局	入札による委託契約について、入札の競争性の確保を求めるもの(その)	指摘	67
	港湾局	入札による委託契約について、入札の競争性の確保を求めるもの(その)	指摘	67
	行政運営調整局	入札による委託契約について、入札の競争性の確保を求めるもの(その)	指摘	68
	港湾局	入札による委託契約について、入札の競争性の確保を求めるもの(その)	指摘	68
	港湾局	修繕関係の入札の競争性の確保を求めるもの	指摘	68
	行政運営調整局	船舶(20t以上)の修繕の契約担当局の見直しを求めるもの	意見	69

監査の結果に関する報告に基づいて市長が講じた措置一覧

監査種別	区局名	表題	指摘・意見	別冊頁
平成18年度 包括外部監査	港湾局	再委託されている委託契約について関連団体と随意契約することの見直しを求めるもの	意見	69
	港湾局	発注金金額の積算過程の不備について改善を求めるもの	指摘	72
	港湾局	シーリング予算重視の積算根拠の見直しを求めるもの	意見	74
	港湾局	概算払契約の適切な精算を求めるもの	指摘	75
	港湾局	隣接地の清掃業務の一括発注を求めるもの	意見	75
	港湾局	再委託契約について、その実態と必要性の調査を求めるもの	指摘	75
	港湾局	再々委託契約について、その実態の調査と改善を求めるもの	意見	76
	財団法人横浜港埠頭公社(港湾局)	中長期的な資金計画の立案およびその運用を求めるもの	意見	76
	財団法人横浜港埠頭公社(港湾局)	バース別の損益・収支管理の実施を求めるもの	意見	77
	財団法人横浜港埠頭公社(港湾局)	港湾使用料等における減免額の妥当性の検討を求めるもの	意見	77
	財団法人横浜港埠頭公社(港湾局)	有利子負債の圧縮を求めるもの	意見	77
	財団法人横浜港埠頭公社(港湾局)	環境整備基金事業の運営形態についての見直しを求めるもの	意見	78
	財団法人横浜港埠頭公社(港湾局)	一般競争入札の導入などにより、入札の競争性の確保を求めるもの	意見	78
	財団法人横浜港埠頭公社(港湾局)	入札の競争性の確保を求めるもの	指摘	79
	財団法人横浜港埠頭公社(港湾局)	入札の競争性の確保を求めるもの	指摘	79
	港湾局	埋立事業会計に特有な会計処理等について、決算書等で説明を求めるもの	意見	79
	港湾局	埋立事業会計の利益剰余金を一般会計へ繰り出すことについての規制を求めるもの	意見	80
	港湾局	埋立事業会計における損益計算開始の時期および事業内容の適時開示の点で、改善を求めるもの	意見	80
	港湾局	廃棄物最終処分場等の会計情報の積極的な開示を求めるもの	意見	81
	港湾局	セグメント別の会計情報の積極的な開示を求めるもの	意見	81

監査の結果に関する報告に基づいて市長が講じた措置一覧

監査種別	区局名	表題	指摘・意見	別冊頁
平成18年度 包括外部監査	港湾局	土地の売却単価の減額を折り込んだ中期財政プランの見直しを求めるもの	意見	81
	港湾局	南本牧埋立事業の財政の健全化のための諸施策の検討を求めるもの	意見	82
	港湾局	南本牧埋立事業で発生している損失を決算書に反映させる会計処理を求めるもの	意見	82
	都市整備局	就業人口19万人についての見直し作業を求めるもの	意見	82
	都市整備局	みなとみらい21事業のタイムスケジュールの明確化を求めるもの	意見	83
	港湾局	みなとみらい21事業のタイムスケジュールの明確化を求めるもの	意見	83
	港湾局	事業計画の起案化とその後の予算・実績管理の改善を求めるもの	意見	83
	港湾局	土地の売却金額が分割払いになっている場合に金利相当分の徴収を求めるもの	意見	84
	港湾局	保有土地の管理コストを適正に配分する仕組み作りを求めるもの	意見	84
	港湾局	年賦売却益引当金の開示方法について改善を求めるもの	意見	85
	港湾局	精度の高い事業計画と企業債の返済スケジュールの作成を求めるもの	意見	85

監査の結果に関する報告に基づいて教育委員長が講じた措置一覧

監査種別	局名	表題	指摘・意見	別冊頁
平成16年度 第2回定期監査	教育委員会事務局	学校開放事業の委託事務について改善を求めるもの	指摘	86
	教育委員会事務局	図書館業務についてボランティアの活動機会の拡充等を求めるもの	指摘	87
	教育委員会事務局	移動図書館のあり方について検討を求めるもの	意見	87
	教育委員会事務局	市民意見を反映した図書館運営等について検討を求めるもの	意見	88
	教育委員会事務局	消防用設備等保守点検契約について改善を求めるもの	指摘	88
	教育委員会事務局	自然教室等における輸送業務の契約事務等について改善を求めるもの	指摘	89
平成18年度 第1回財政援助団体等監査	横浜市立学校教職員互助会(教育委員会事務局)	自主企画旅行への役職員の同行等について見直しを求めるもの	指摘	90
	横浜市国際学生会館(教育委員会事務局)	指定管理料の精算の必要性について見直しを求めるもの	指摘	90
	横浜市国際学生会館(教育委員会事務局)	横浜市国際学生会館の研修室及びホールについて利用率向上に向けた検討を求めるもの	意見	91
	横浜市国際学生会館(教育委員会事務局)	横浜市国際学生会館に係る収入について適切な事務処理を求めるもの	指摘	91
	横浜市国際学生会館(教育委員会事務局)	横浜市国際学生会館の管理運営について、協定書の遵守を求めるもの	指摘	92
平成18年度 行政監査	教育委員会事務局	「学校の安全対策事業(防犯設備の整備)」	意見	92
平成16年度 包括外部監査	教育委員会事務局	先行取得依頼資産の買取りスケジュールに整合した債務負担行為の適切な設定を求めるもの	意見	93
平成17年度 包括外部監査	教育委員会事務局	調理施設の衛生管理の改善を求めるもの	意見	94
	財団法人横浜市学校給食会(教育委員会事務局)	入札単位の再検討を求めるもの	意見	95