

平成 18 年度包括外部監査の改善状況について

1 指摘等の改善状況

平成 18 年度横浜市包括外部監査報告書で、港湾局に関連する指摘及び意見をいただいたもののうち、改善したもの及び平成 19 年度末までに改善する予定の案件は次のとおりです。

| ＜港湾局関連＞ | 【指摘及び意見】 | (改善済) | (19 年度末改善予定) |
|----------------|----------|-------|--------------|
| ○港湾局の事務の執行について | 33 件 | 21 件 | 9 件 |
| ・スーパー中樞港湾 | 4 | 1 | 3 |
| ・使用料等関係 | 11 | 6 | 4 |
| ・固定資産 | 4 | 3 | 1 |
| ・補助金 | 3 | 2 | 1 |
| ・契約関係 | 11 | 9 | — |
| ○財団法人横浜港埠頭公社 | 12 件 | 6 件 | 2 件 |
| ・外貿埠頭事業 | 4 | 2 | 1 |
| ・契約関係 | 5 | 3 | — |
| ・建設発生土受入事業等 | 3 | 1 | 1 |
| ○埋立事業会計 | 8 件 | 2 件 | 6 件 |
| ○みなとみらい 21 事業 | 6 件 | 5 件 | 1 件 |
| 合 計 | 59 件 | 34 件 | 18 件 |

2 主な取組状況

(1) 使用料等関係

＜指 摘＞

船員福利厚生施設の貸付契約における手続上の不備の改善

＜取組状況＞

協会の申請に基づき、本来目的を阻害しない範囲内であること等の条件を付し承認 (H19. 5. 31)

＜意 見＞

船員福利厚生施設への普通財産の無償貸付についての見直し

＜取組状況＞

- ・エスカル横浜は、一部について 19 年度中に有償化する方向で調整協議中
- ・ナビオス横浜は、19 年度中に新たに有償契約を締結する方向で調整協議中

《指 摘》

福利厚生施設の使用料の減免の見直しを求めるもの

- ・福利厚生施設(単身寮)としての利用状況の検証及び用地の有効利用という観点からの見直し

<取組状況>

- ・単身寮としての利用のほか、海外研修生等の福利厚生施設としても積極的活用
- ・平成 21 年度内を目途に解体・撤去することで調整済

(2) 契約関係

《指摘・意見》

入札による委託契約全般について、入札の競争性の確保を求めるもの

<取組状況>

- ・要綱を改正し、指名業者を拡大 (5 者→概ね 10 者)
- ・「測量業務」に公募型指名競争入札を試行導入し実施

3 今後の方向性

19 年度中で改善に至らない案件については、20 年度に改善予定の案件も含め、引き続き、鋭意取り組んでまいります。

包括外部監査(指摘・意見) 一覧

| 報告書 頁 | 内 容 | 改善済 | 19年度末 改善予定 | 20年度以降 改善予定 |
|--------------------|---|-----|---------------|----------------|
| ○ 港湾局の事務の執行 | | | | |
| ・スーパー中枢港湾 | | | | |
| P37 | 港湾コストの低減がどの程度進んでいるのか測定を求めるもの | | ○ | |
| P38 | リードタイムの一層の短縮を求めるもの | ○ | | |
| P40 | インセンティブ制度の拡充を求めるもの | | ○ | |
| P43 | 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 | | ○ | |
| ・使用料等関係 | | | | |
| P50 | 横浜港大さん橋国際客船ターミナルの収支計画の見直しを求めるもの | | | ○ |
| P52 | 自走式渡船橋の制作・修繕計画の改善を求めるもの | | ○ | |
| P55 | 条例による使用料の妥当性の検証を求めるもの | ○ | | |
| P57 | 使用料の減免額の必要性の検証を求めるもの | ○ | | |
| P60 | 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 (赤レンガパーク 7街区) | ○ | | |
| P62 | 駐車場用地の減免額の妥当性の検討を求めるもの | ○ | | |
| P63 | 福利厚生施設の使用料の減免の見直しを求めるもの (F社 单身寮) | | ○ | |
| P68 | 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 (ナビオス、エスカル) | ○ | | |
| P68 | 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(ナビオス、エスカル) | | ○ | |
| P71 | 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 | ○ | | |
| P75 | 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 | | ○ | |
| ・固定資産 | | | | |
| P78 | 公有財産の整備運用の改善を求めるもの | | ○ | |
| P80 | リースか買取かの選択基準の設定を求めるもの | ○ | | |
| P81 | 港湾局のリース財産の管理の改善を求めるもの | ○ | | |
| P83 | 住宅施設の有効活用を求めるもの | ○ | | |
| ・補助金 | | | | |
| P87 | 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 (横浜港振興協会) | ○ | | |
| P87 | 適正な補助金額の検証作業を求めるもの (横浜マリタイムミュージアム) | ○ | | |

包括外部監査(指摘・意見) 一覧

| 報告書 頁 | 内 容 | 改善済 | 19年度末 改善予定 | 20年度以降 改善予定 |
|--------------|---|-----|---------------|----------------|
| P90 | 補助金の目的外支出について改善を求めるもの (本牧ふ頭BCターミナル 福利厚生施設) | | ○ | |
| ・契約関係 | | | | |
| P98 | 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 | ○ | | |
| P99 | 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 | ○ | | |
| P101 | 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 | ○ | | |
| P102 | 修繕関係の入札の競争性の確保を求めるもの | ○ | | |
| P103 | 船舶(20 t 以上)の修繕の契約担当局の見直しを求めるもの | 他局 | | |
| P109 | 再委託されている委託契約について関係団体と随意契約することの見直しを求めるもの | ○ | | |
| (ア) | 大さん橋国際ターミナル管理業務委託 | | | |
| (イ) | 自走式渡船橋運転作業委託 | | | |
| (ウ) | 海事広報艇「はまどり」の管理運営および運航業務委託 | | | |
| (エ) | 臨港幹線側道等管理業務委託 | | | |
| (オ) | 大黒ふ頭他清掃等作業委託 | | | |
| (カ) | 南本牧ふ頭施設管理業務委託 | | | |
| (キ) | 本牧ふ頭構内清掃業務委託 | | | |
| (ク) | 金沢幸浦地区等緑地管理業務委託 | | | |
| P112 | 発注金額の積算過程の不備について改善を求めるもの | ○ | | |
| (ア) | 大さん橋国際ターミナル管理業務委託 | | | |
| (イ) | 大黒ふ頭厚生センター管理委託 | | | |
| (ウ) | 大黒ふ頭他清掃等作業委託 | | | |
| (エ) | 本牧ふ頭上屋・荷さばき地等管理業務 | | | |
| (オ) | 南本牧ふ頭施設管理業務 | | | |
| (カ) | 本牧ふ頭構内清掃業務 | | | |
| P113 | シーリング予算重視の積算根拠の見直しを求めるもの | ○ | | |
| P115 | 概算払契約の適切な精算を求めるもの | ○ | | |
| P117 | 隣接地の清掃業務の一括発注を求めるもの (赤レンガ) | | | ○ |
| P117 | 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 | ○ | | |

包括外部監査(指摘・意見) 一覧

| 報告書 頁 | 内 容 | 改善済 | 19年度末 改善予定 | 20年度以降 改善予定 |
|-----------------------|--|-----|---------------|----------------|
| P118 | 再々委託契約について、その実態と必要性の調査を求めるもの | | | ○ |
| ① | 南本牧埋立事業陸上運搬土砂監視・検査業務 | | | |
| ② | 本牧ふ頭緑地管理業務委託 | | | |
| 小 計 | 指摘及び意見 | 33 | | |
| | 取 組 状 況 | 21 | 9 | 3 |
| ○ 財団法人 横浜港埠頭公社 | | | | |
| ・外貿埠頭事業 | | | | |
| P134 | 柔軟な料金体系の構築を求めるもの | | | ○ |
| P134 | パース別の損益・収支管理の実施を求めるもの | | ○ | |
| P136 | 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 (港湾局に対するもの) | ○ | | |
| P136 | 有利子負債の圧縮を求めるもの | ○ | | |
| ・契約関係 | | | | |
| P142 | 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 | ○ | | |
| P144 | 入札の競争性の確保を求めるもの | ○ | | |
| P145 | 入札の競争性の確保を求めるもの | ○ | | |
| P148 | 横浜はしけ運送事業協同組合との随意契約の見直しを求めるもの (港湾局及び公社に対するもの) | | | ○ |
| P150 | (社)神奈川県建設業協会との随意契約の見直しを求めるもの | | | ○ |
| ・建設発生土受入事業等 | | | | |
| P131 | 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 | | ○ | |
| P138 | 建設発生土受入事業の管理方法の再検討を求めるもの (港湾局および公社に対するもの) | | | ○ |
| P139 | 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 (港湾局および公社に対するもの) | ○ | | |
| 小 計 | 指摘及び意見 | 12 | | |
| | 取 組 状 況 | 6 | 2 | 4 |

包括外部監査(指摘・意見) 一覧

| 報告書 頁 | 内 容 | 改善済 | 19年度末 改善予定 | 20年度以降 改善予定 |
|---------------------|---|-----|---------------|----------------|
| ○ 埋立事業会計 | | | | |
| P161 | 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 | | ○ | |
| P162 | 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 | ○ | | |
| P165 | 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 | | ○ | |
| P170 | 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 | | ○ | |
| P171 | セグメント別の会計情報の積極的な開示を求めるもの | | ○ | |
| P183 | 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 | ○ | | |
| P187 | 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 | | ○ | |
| P188 | 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 | | ○ | |
| 小 計 | 指摘及び意見 | 8 | | |
| | 取 組 状 況 | 2 | 6 | 0 |
| ○ みなとみらい21事業 | | | | |
| P216 | 就業人口19万人についての見直し作業を求めるもの | 他局 | | |
| P218 | 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 | ○ | | |
| P223 | 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 | ○ | | |
| P226 | 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 | ○ | | |
| P228 | 保有土地の管理コストを適正に配分する仕組みを求めるもの | ○ | | |
| P232 | 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 | | ○ | |
| P235 | 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 | ○ | | |
| 小 計 | 指摘及び意見 | 6 | | |
| | 取 組 状 況 | 5 | 1 | 0 |
| 合 計 | 指摘及び意見 | 59 | | |
| | 取 組 状 況 | 34 | 18 | 7 |