

監査の指摘事項及び意見の一覧

	指摘事項、意見の内容	区分		頁
		指摘	意見	
第3. 外部監査の結果				
1 財 務 管 理	(1) ごみ収集事業のコストの経済性の検討			
	(1)-① 収集作業運営経費の増加について		○	41
	(1)-② 「家庭ごみの減量」及び「事業系ごみの減量」について		○	49
	(1)-③ 清掃費と昼夜人口変動率との関連性について		○	57
	(1)-⑤ ごみ種類別のコスト計算方法の検討について		○	66
	(2) 東京23区清掃一部事務組合に対する経費分担金の支払に関する検討			
	(2) ごみ減量による分担金減少効果の啓蒙の必要性		○	71
	(3) リサイクル事業の経済性の検討			
	(3)-① 平成17年度における資源売却時の消費税分請求漏れについて	○		72
	(3)-② PETボトル売却重量の確認方法について	○		76
	(3)-② 再商品化事業者の管理について	○		77
	(3)-③ 平成19年度プラスチック資源回収モデル収集における区民への情報開示について		○	83
	(3)-③ 中間処理業者からの月次報告の網羅性の欠如について	○		86
	(3)-③ 容器包装ペールの品質維持について		○	89
(4) 廃棄物処理手数料の適正負担についての検討				
(4)-② 廃棄物処理手数料と処理原価との乖離について		○	97	
2 事 務 の 執 行 等	(1) 各施設の維持管理・運営手続			
	(1)-① みなと清掃事務所の給油施設上屋の除却処理漏れについて	○		100
	(1)-① 移管資産の書類整理の不備について	○		100
	(1)-① 施設工事の公有財産現在額調査及び財産台帳への登録漏れについて	○		101
	(1)-① 港資源化センター増築工事の財産台帳への登録遅れについて	○		101
	(1)-① 財産台帳登録資産の網羅性の確保について		○	102
	(1)-② 今後活用が望まれる施設について		○	102
	(1)-④ 現金取扱者以外の者の確認印の押印	○		104
	(1)-⑤ 管理対象物件の網羅性欠如と所属替え	○		105
	(1)-⑤ 物品貸付の違反と報告漏れ	○		105
	(1)-⑤ 不用品の処置遅れ	○		105
	(1)-⑥ 生ごみ処理機の貸出時における所在場所管理		○	106
	(1)-⑤ 消耗品の管理		○	106
	(1)-⑤ 被服の貸与票・貸与管理簿及び在庫管理の不備	○		107
	(1)-⑤ 被服の貸与資格者以外への貸与	○		107
	(1)-⑥ 清掃車両のドアー及びエンジン鍵の保管の不備	○		108
	(1)-⑥ 車両運行前点検について		○	108
	(2)-① ごみ収集・運搬事業の妥当性の検討 — ごみ及び資源の収集体制(清掃車両の運行状況)			
	(2)-① 不燃ごみ収集の不効率性について		○	118
	(2)-① 収集量の曜日による偏りについて		○	119
	(2)-① 収集運搬車の効率的な班編成について		○	121
	(2)-① 文書管理規程「文書保存年限表」の整備について	○		122
	(2)-① 今後の収集体制に関わる戦略の問題について		○	122
	(2)-① 組織内文化の違いと、その変革の必要性		○	124
	(2)-② ごみ収集・運搬事業の妥当性の検討 — 人件費の分析			
	(2)-② 身分切替に際しての東京都勤務時代の退職金負担の問題について		○	126
	(3) 契約事務の妥当性の検討			
	(3)-② 雇上会社との契約に関する問題点		○	133
	(3)-② 天然ガスの逆ザヤによる販売単価の設定	○		134
	(3)-② コンプライアンス(法令遵守)の要請「決算書の公告に関して」	○		135
(4) 廃棄物処理手数料の徴収事務の妥当性				
(4)-② 廃棄物処理手数料の納付遅延について	○		140	
(4)-② ごみ処理券取扱手数料の消費税について		○	140	
(4)-② 廃棄物処理手数料の収入未済について	○		141	
(4)-② ごみ処理券の在庫数の確認について		○	143	
(5) 各種許可業務・指導業務の妥当性・有効性の検討				
(5)-① 一般廃棄物処理業への新規参入の困難さについて		○	147	
(5)-① 立入検査未実施事業所の30業者について	○		148	
(6) 集団回収支援等助成事業の実施状況				
(6)-② 資源回収実績の検証について		○	151	
(6)-② 報奨金の使途について		○	151	
(6)-② 集団回収の推進について		○	151	
(7) 環境負荷面から見た収集事業の効率性の評価・検証				
(7)-① CO ₂ 排出量削減に向けた取組みについて		○	155	
(9) みなとクリーンプラン21の進捗状況				
(9)-⑦ クリーンプラン21プロジェクト進行管理に必要な文書・記録の保管に関して		○	168	
(9)-⑧ クリーンプラン21「情報提供プロジェクト」		○	171	
(9)-⑧ クリーンプラン21「学習機会提供事業プロジェクト」		○	172	
(9)-⑧ クリーンプラン21「ごみ減量・リサイクル啓発プロジェクト」		○	173	
(9)-⑧ クリーンプラン21「事業者向けプロジェクト」		○	174	
(9)-⑧ クリーンプラン21「清掃事業の改善プロジェクト」		○	175	
区分ごとの項目数と合計		20	34	計 54