

公表監第7号

地方自治法第199条第1項、第2項及び第4項の規定による定期監査並びに同条第7項の規定による財政援助団体監査、出資団体監査及び指定管理者監査を実施したので、同条第9項及び第10項の規定に基づき、別紙のとおり公表します。

令和3年11月22日

西宮市監査委員	石原俊彦
西宮市監査委員	佐竹令次
西宮市監査委員	板戸史朗
西宮市監査委員	大川原成彦

付記

報告監第7号 令和3年度第2回 監査結果報告書

定期監査	土木局
財政援助団体監査	西宮コミュニティ協会
出資団体監査	公益財団法人西宮市国際交流協会
指定管理者監査	日本管財・文化律灘・HA2B共同事業体

西宮市長 石井登志郎 様  
西宮市議会議長 草加 智清 様

本報告書は、西宮市監査基準に準拠して行った、令和3年度第2回目の監査の結果に関する報告です。地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第1項、第2項及び第4項の規定に基づく定期監査（財務監査及び行政監査）並びに同条第7項の規定に基づく財政援助団体監査、出資団体監査及び指定管理者監査を実施した部局等についての結果に関する報告を、同条第12項の規定に基づき、合議により次のとおり決定しましたので、同条第9項及び第10項の規定に基づき、意見を添えてこれを市長及び議会に提出します。

なお、本監査における個別指摘事項について措置を講じられたときは、同条第14項の規定に基づき、その旨を監査委員宛に報告していただく必要があります。

令和3年11月19日

西宮市監査委員 石原 俊彦  
西宮市監査委員 佐竹 令次  
西宮市監査委員 板戸 史朗  
西宮市監査委員 大川原成彦

# 目 次

## 定期監査結果報告（土木局）

第1 監査の対象	1
第2 監査の期間及び方法等	2
第3 監査の結果	2
1 収入事務	2
2 支出事務	3
3 財産管理事務	3
4 服務事務	3
5 委託業務等	3
第4 要改善事項	5
1 要綱等の整備と制度の周知	5
2 使用料減免の要件確認	5
3 指定管理者の業務の確認	5
4 補助金の適正な交付	5
5 適正な備品管理	6
6 適正な文書管理	6
7 委託業務等の適正化	6
第5 監査委員の意見	6
1 公共施設の維持管理	6
資料（委託業務等）	7

## 凡 例

- 各表中の符号は、次のとおりである。  
「0」「0. 0」は、0又は単位未満のもの。  
「△」は、減少・低下。  
「－」は、算出不能・不要。
- 文中及び表中に用いている比率は、原則として小数点以下第2位を四捨五入している。このため、合計と内訳の計、差引きが一致しない場合がある。
- 文中及び表中に用いている数値で、千円単位又は万円単位で表示しているものは、単位未満を切り捨てている。このため、合計と内訳の計、差引きが一致しない場合がある。
- 原則として、「第3 監査の結果」以降の文中の元号表記については「令和」を省略し、表中については、全ての元号を省略している。

# 定期監査結果報告

## ( 土 木 局 )

### 第1 監査の対象

土木局における、主として令和2年4月1日から3年3月31日までの期間に執行された財務事務等を対象に監査を実施した。

監査の実施に際しては、事務の執行状況について、入手可能な直近の数値を用いるよう努めた。

監査の対象とした土木局の組織及び職員数の状況(令和3年4月12日現在)は以下のとおりである。

		(単位：人)		
組 織		正規職員		会計年度 任用職員A
局・室部長		5		
土木総括室	土木総務課	9		1
	土木調査課	18		6
	土木管理課	15 (1)		4
	自転車対策課	7		11
	交通安全対策課	3		9
道路部	道路建設課	16		
	道路用地課	6		1
	道路補修課	21		3
	水路治水課	8		
公園緑化部	公園緑地課	16		
	花と緑の課	14 (1) <1>		15
営繕部	営繕課	16		2
	設備課	14		1
	公共施設保全課	14		2
	学校施設保全課	16		2
計		198 (2) <1>		57
職種別内訳 (再掲)	事務職	46 <1>		
	技術職	150 (2)		
	技能職	2		
	労務職	0		
派遣職員 (定数外)	兵庫県(西宮土木事務所)	2		
	宮城県南三陸町	1		

注 ( )は再任用短時間勤務職員で外数、< >は併任又は兼務で外数

## 第2 監査の期間及び方法等

令和3年5月18日から監査事務局職員による監査を開始し、同年10月15日に監査委員によるヒアリングを行い、その後、結果報告の審議を行った。

監査の実施にあたっては、対象事務について、合法性、合規性、経済性、効率性、有効性の観点から実施した。

## 第3 監査の結果

### 1 収入事務

収入事務について、関係書類を抽出して調査したところ、次のような事案が発見された。

(1) 根拠が明確ではなく、公表もされないままにサービスが提供されているもの

自転車等駐車場について、申出のあった一部の契約者についてのみ家族にも入退場用カードを発行し、実費を徴収しているが、この制度については、要綱等の規定は無く、公表もされていないため、公平性に問題がある。

(2) 使用料の減免要件の確認が不十分なもの

自転車等駐車場使用料の減免規定を適用している者について、当初の使用許可時には減免要件を証する書類等の提示を求め、要件を確認しているものの、その後の更新時には、母子・父子家庭等の一部の場合を除いて確認が行われておらず、減免要件を備えているかどうか不明確なままとなっている。

(3) 指定管理者の執行する事務の確認が十分にできていないもの

ア 自転車等駐車場の指定管理者から提出された管理月報に記載された減免処理内容が、利用者から提出された減免申請書と一致しないものが散見された。

イ 海づり広場入場券を購入したものの、実際には利用しなかった者には返金処理を行っているが、その証拠となるものが残されていないため、返金処理

や入場料収入が適正であるかどうかの確認ができない状態であった。

## 2 支出事務

支出事務について、関係書類を抽出して調査したところ、次のような事案が発見された。

### (1) 補助金の補助対象確認が不十分なもの

交通指導員に対する補助金について、一部に補助対象の確認が不十分なまま交付しているものがみられた。

### (2) 文書ファイルの保存年限が妥当でないもの

文書分類表において、補助金関係書は保存年限が5年となっているが、交通指導員補助金関係ファイルの保存年限が3年になっていた。

## 3 財産管理事務

財産管理事務について、関係書類を抽出して調査したところ、次のような事案が発見された。

(1) 備品管理システムに登録された備品で、廃棄もれや所在不明となっているものや、該当備品が不明のもの

(2) 備品を収納している保管庫の鍵が、保管庫裏面にフック掛けしてあり誰でも開錠できる状態になっているもの

(3) 絵画や寄贈された衣類備品の保管状態が良好でないもの

## 4 服務事務

服務事務について、関係書類を抽出して調査したところ、おおむね適正に処理されていた。

## 5 委託業務等 ※「資料1～3」参照

### (1) 委託業務

監査の対象とした委託業務から25件を抽出して調査したところ、次のような事案が発見された。

ア 阪急西宮北口北西第3自転車駐車場改修工事設計業務の仕様書に、「契約

不適合責任」と記載すべきところ、民法改正前の「瑕疵担保」と記載しているもの

イ 道路擁壁補修詳細設計(上ヶ原山手町)業務の変更特記仕様書に「国土地盤情報データベース」の登録に関する記載もれや検定料の未計上があるもの

ウ 道路情報管理システムデータ更新業務の特記仕様書で定めている秘密保持に係る誓約書の提出がないもの

エ (第2期)二級河川(津門川・東川)環境美化(除草)業務及び甲子園浜海浜公園樹木等管理業務の仕様書等で定めている道路使用許可の行政手続きが確認できないもの

## (2) 指定管理業務

監査の対象とした3件を調査したところ、「1 収入事務」で述べたような事案が発見された。

## (3) 請負工事

監査の対象とした請負工事から13件を抽出して調査したところ、次のような事案が発見された。

ア アクタ西宮エスカレーター補修工事及び私道舗装等整備工事の仕様書に「契約不適合責任」と記載すべきところ、民法改正前の「瑕疵担保」と記載しているもの

イ 公園木製施設補修(2)工事、北山山荘 銅板屋根他補修工事その他の工事で工事实績情報サービス(コリンズ)への登録確認を行っていなかったため、登録自体あるいは必要項目の登録がもれているもの

ウ 鳴尾浜臨海公園護岸改修(その2)工事・北山山荘 銅板屋根他補修工事及び甲山自然の家2階便所改修工事で産業廃棄物収集又は運搬車の表示がないもの

## (4) 修繕業務

監査の対象とした修繕業務から1件を調査したところ、適正に処理されてい

た。

#### 第4 要改善事項

主に財務事務を中心に監査を実施したが、重大な事務処理上の誤りは発見されなかった。しかしながら、基本的な事務処理で関連規定等の理解不足や確認不足によるものと思われる誤りが少なからず発見された。

以下の内容については、早急に措置を講じるよう求める。

##### 1 要綱等の整備と制度の周知

自転車等駐車場の家族用の入退場用カードについては、条例、規則との整合性を確認した上で、その根拠となる要綱等の規定を整備するとともに、市民に周知することによって、公平な事務処理を行われたい。

##### 2 使用料減免の要件確認

言うまでもなく、減免規定の適用には、その要件の確認が不可欠である。あまりにも頻繁に確認を求めることは、市民の利便性を著しく損なうことも事実であるが、現状では確認が不十分である。適切な間隔で要件を確認して公正な減免処理が行われるよう、制度を整備されたい。

##### 3 指定管理者の業務の確認

指定管理者から提出された書類の内容が実態に合わないなど、指定管理者が行った業務が適正であったかどうかの確認ができない事態が生じている。このような状態では、所管課が指定管理者の業務内容を的確に把握することができない。今後、指定管理者の業務を適切にモニタリングするためにも、その実態を正確に把握できるよう、手続きや体制を改められたい。

##### 4 補助金の適正な交付

補助金は、一定の行政目的を達成するために交付するものであることから、交付対象の経費は厳密に定められている。その規定に従って、適正に補助金を交付するよう努められたい。

## 5 適正な備品管理

備品に関しては、廃棄手続きもれに加えて紛失、さらには該当備品が不明であるなど、管理されているとはいえない状態である。また、管理はされていても、その状態が良好ではないものも複数発見された。市が管理する財産は、市民の財産であることを十分に認識し、管理体制や手続きを整備されたい。

## 6 適正な文書管理

文書の保存年限の誤りが見受けられるので、今一度諸規定を確認し、適正な文書管理に努められたい。

## 7 委託業務等の適正化

委託業務や請負工事において、仕様書の記載誤りや記載漏れ、必要なデータベースへの登録漏れ、必要な書類の提出漏れ、業務遂行にあたって必要な手続きや表示の漏れなどが散見された。慣れた業務について、確認や見直しを行わずに慣例に従って行った結果であると考えられる。

法令等は頻繁に改められ、また、先例が必ずしも正しく行われているわけではないことを十分に認識し、その都度新たな視点で業務を見直し、適正な執行に努められたい。

# 第5 監査委員の意見

## 1 公共施設の維持管理

昨今、水道施設をはじめとした公共施設の老朽化によると思われる事故が全国で多発している。土木局においても、道路や橋梁など、市民生活の安全、安心に直接関わる公共施設を維持管理している。厳しい財政状況の下で財源が限られる中ではあるが、補修、更新などの費用の縮減や平準化を図り、計画的な維持管理に努められたい。

## 資 料

資料1 委託業務及び請負工事に係る契約の状況（3年3月末日現在）

区分	委託業務			請負工事		
	件数 (件)	構成比 (%)	金額 (円)	件数 (件)	構成比 (%)	金額 (円)
一般競争入札	3	1.2	19,536,000	59	46.1	2,482,920,640
指名競争入札	169	69.0	1,251,649,935	50	39.1	312,114,253
入札打切後随意契約	0	0.0	0	2	1.6	90,277,000
見積合せ	0	0.0	0	3	2.3	2,872,760
特命随意契約	73	29.8	711,090,760	14	10.9	132,953,700
計	245	100.0	1,982,276,695	128	100.0	3,021,138,353

- 注1 予定価格500,000円以上(単年度)のもの  
 2 委託業務の件数には指定管理分は含まれていない。  
 3 金額は当初契約金額

資料2 契約における落札率(決定率)の状況（3年3月末日現在）

(委託業務)

区分	落札率(決定率)							計
	100	100未満 95以上	95未満 90以上	90未満 85以上	85未満 80以上	80未満 70以上	70 未満	
一般競争入札 (件)	0	0	0	1	1	1	0	3
構成比(%)	0.0	0.0	0.0	0.4	0.4	0.4	0.0	1.2
指名競争入札 (件)	3	23	27	9	9	98	0	169
構成比(%)	1.2	9.4	11.0	3.7	3.7	40.0	0.0	69.0
入札打切後随意契約 (件)	0	0	0	0	0	0	0	0
構成比(%)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
見積合せ (件)	0	0	0	0	0	0	0	0
構成比(%)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
特命随意契約 (件)	31	33	3	3	0	3	0	73
構成比(%)	12.7	13.5	1.2	1.2	0.0	1.2	0.0	29.8
計 (件)	34	56	30	13	10	102	0	245
構成比(%)	13.9	22.9	12.2	5.3	4.1	41.6	0.0	100.0

注 落札率(決定率) = 契約金額 ÷ 予定価格 × 100

(請負工事)

区分	落札率(決定率)							計
	100	100未満 95以上	95未満 90以上	90未満 85以上	85未満 80以上	80未満 70以上	70 未満	
一般競争入札 (件)	0	12	11	36	0	0	0	59
構成比(%)	0.0	9.4	8.6	28.1	0.0	0.0	0.0	46.1
指名競争入札 (件)	0	4	4	42	0	0	0	50
構成比(%)	0.0	3.1	3.1	32.8	0.0	0.0	0.0	39.1
入札打切後随意契約 (件)	1	1	0	0	0	0	0	2
構成比(%)	0.8	0.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	1.6
見積合せ (件)	0	2	0	0	0	1	0	3
構成比(%)	0.0	1.6	0.0	0.0	0.0	0.8	0.0	2.3
特命随意契約 (件)	7	7	0	0	0	0	0	14
構成比(%)	5.5	5.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	10.9
計 (件)	8	26	15	78	0	1	0	128
構成比(%)	6.3	20.3	11.7	60.9	0.0	0.8	0.0	100.0

注 落札率(決定率) = 契約金額 ÷ 予定価格 × 100

資料3 監査の対象とした委託業務等の状況（3年3月末日現在）

（委託業務）

区分	件数(件)	契約金額(円)	業務名
(一般会計)			
土木総括室			
安全・安心対策費	2 (1)	1,159,400	注意喚起サイン製作設置業務 他
住居表示整理費	1 (0)	2,145,000	街区表示板台帳作製業務
土木総務費	6 (0)	24,171,950	官民境界復元測量(その2)業務 他
道路台帳作成費	7 (1)	62,074,615	空中写真撮影及び画像作成並びに家屋等 異動判読業務 他
道路橋梁総務費	2 (1)	2,835,800	道路情報管理システムデータ更新業務 他
交通安全対策費	8 (1)	136,743,955	阪急西宮北口北西第3自転車駐車場改修 工事設計業務 他
道路部			
道路橋梁維持費	31 (3)	221,907,889	アクタ西宮エスカレーター保守点検業務 アクタ西宮エレベーター保守点検業務 道路測量(その3)業務 他
道路橋梁新設改良費	15 (1)	118,997,547	道路擁壁補修詳細設計(上ヶ原山手町)業 務 他
河川総務費	29 (2)	271,847,310	(第2期)河川水路(西部地区)除草清掃 業務 (第2期)二級河川(津門川・東川)環境 美化(除草)業務 他
街路事業費	4 (2)	20,584,050	山手幹線沿道大気測定業務 都市計画道路小曾根線予備設計業務 他
道路橋梁災害復旧費	1 (0)	4,740,566	道路災害復旧(甲第109号線)設計業務
公園緑化部			
緑化推進費	16 (2)	69,170,408	北山緑化植物園他1施設機械警備業務 社家郷山キャンプ場更新事業 民間活力導 入調査業務 他
公園管理費	112 (7)	941,614,126	西宮浜総合公園北多目的広場駐車場料金 徴収業務 西宮マリナパークシティ街路樹管理業務 西宮マリナパークシティ公園樹管理業務 北六甲台内街路外(北部市域)街路樹管 理(2)業務 鳴尾浜臨海公園(南地区)給水設備改修工 事設計委託業務 PCB廃棄物処理業務 甲子園浜海浜公園 樹木等管理業務 他
公園整備費	4 (2)	32,433,500	鳴尾浜臨海公園護岸改修設計業務 北山緑化植物園改修基本計画業務 他
営繕部			
財産管理費	7 (2)	56,309,770	南甲子園公民館他3件外壁・屋上防水改修 工事設計他委託業務 子育て総合センター他図面作成業務 他
計	245 (25)	1,966,735,886	

注1 予定価格500,000円以上(単年度)のもの

2 件数の( )は抽出調査件数

3 業務名欄のゴシック表示は抽出業務

## (指定管理業務)

区分	件数 (件)	協定金額 (円)	業務名
(一般会計) 土木総括室 交通安全対策費	1 (1)	312,831,000	西宮市自転車駐車場管理運営業務
公園緑化部 緑化推進費	2 (2)	125,994,000	西宮市鳴尾浜臨海公園南地区管理運営業務 甲山自然環境センター等管理運営業務
計	3 (3)	438,825,000	

- 注1 件数の( )は抽出調査件数  
2 業務名欄のゴシック表示は抽出業務

## (請負工事)

区分	件数(件)	契約金額(円)	工事名
(一般会計) 土木総括室 交通安全対策費	3 (1)	11,621,288	阪急苦楽園口自転車駐車場新設工事 他
道路部 道路橋梁維持費	37 (3)	540,896,873	アクタ西宮エスカレーター補修工事 私道舗装等整備工事 舗装道補修(池田町)工事 他
道路橋梁新設改良費	19 (2)	1,104,918,484	橋梁修繕(笠屋橋外)工事 道路附属施設更新工事 他
交通安全対策費	11 (0)	107,167,610	安全施設新設(その1)工事 他
河川総務費	11 (2)	102,339,600	新第604号水路(松並工区)改修工事 新第604号水路(日野工区)改修工事 他
街路事業費	4 (0)	559,392,748	山手幹線道路改良(瓦林町外)工事 他
道路橋梁災害復旧費	1 (0)	24,499,200	道路(甲第109号線)災害復旧工事
公園緑化部 緑化推進費	3 (1)	8,489,250	甲山自然の家2階便所改修工事 他
公園管理費	24 (1)	139,098,317	公園木製施設補修(2)工事 他
公園整備費	15 (3)	536,581,003	西宮浜総合公園遊びの広場周辺照明工事 鳴尾浜臨海公園護岸改修(その2)工事 北山山荘銅板屋根他補修工事 他
計	128 (13)	3,135,004,373	

- 注1 予定価格500,000円以上(単年度)のもの  
2 件数の( )は抽出調査件数  
3 工事名欄のゴシック表示は抽出工事

## (修繕業務)

区分	件数 (件)	契約金額 (円)	修繕名
(一般会計) 公園緑化部 公園管理費	1 (1)	3,850,000	公園・児童遊園灯修繕
計	1 (1)	3,850,000	

- 注1 予定価格500,000円以上(単年度)のもの  
2 件数の( )は抽出調査件数  
3 修繕名欄のゴシック表示は抽出工事