

監査報告第2号
令和5年(2023年)5月26日

札幌市監査委員 藤江正祥
同 愛須一史
同 高橋克朋
同 福田浩太郎

定期監査等の結果に関する報告の提出について

地方自治法第199条第1項、第2項、第4項及び第7項に基づき、下記の部等を対象として監査を行ったので、同条第9項の規定により、その監査の結果に関する報告を別紙のとおり提出します。

なお、監査の対象、指摘件数等は下記のとおりです。

記

1 定期監査等(事務監査)

局名	対象部	指摘事項の区分							意見	順守
		収入	支出	財産	行政運営	学校運営	その他	合計		
まちづくり政策局	総合交通計画部		2					2		3
都市局	建築部		1					1		2
中央区	市民部									1
	保健福祉部						1	1		2
北区	市民部						1	1		3
	保健福祉部		2					2	1	3
西区	市民部		1					1		2
	保健福祉部		1				1	2		1
人事委員会事務局										
議会事務局			1					1	1	1
7局(区)	10部		8				3	11	2	18

※ 「順守」は基本的順守事項を表す。

2 定期監査等（工事監査）

局名	対象部	指摘事項の区分					意見
		設計	監理	事務	その他	合計	
建設局	みどりの推進部						
交通局	高速電車部	1	2			3	
2局	2部	1	2			3	

3 財政援助団体等監査

対象団体名	監査の種別	指摘事項	意見
札幌丘珠空港ビル株式会社	財政援助団体		
	出資団体	1	1
公益財団法人パシフィック・ミュージック・フェスティバル組織委員会	財政援助団体		
	出資団体	1	3
株式会社札幌ドーム	財政援助団体		
	出資団体		
	公の施設指定管理者	5	2
一般財団法人札幌市住宅管理公社	出資団体	6	3
一般財団法人札幌市交通事業振興公社	出資団体	3	1
5団体		16	10

定 期 監 查
(工事監査)

令和4年度定期監査（工事）報告書

令和4年度第3回定期監査（工事）の実施結果について、以下のとおり報告する。

なお、監査の実施に当たっては、札幌市監査委員監査基準（令和2年3月26日監査委員決定）に準拠した。

監査の種類 定期監査

監査の対象

建設局 みどりの推進部

交通局 高速電車部

監査の着眼点（評価項目）

上記「監査の対象」の工事等におけるリスクのうち、市民等への影響、発生頻度等を考慮し特に重要と考えられるリスクを、監査上の重要リスクとし、対応する監査の着眼点（評価項目）を設定した。

着眼点（評価項目）は、38ページからの別表1のとおりである。

監査の実施内容

監査の範囲	令和4年1月1日から同年12月31日までに完成した土木、建築、設備工事等に係る工事設計、工事監理及び工事事務（必要に応じて他の年度の執行分も対象とする。）
監査の方法	前記監査範囲のうちから、別表2に掲げる工事等を抽出し、関係書類や実地の検査及び関係職員からの説明聴取により実施した。
監査の期間	令和5年1月11日から同年3月30日まで

監査の結果

対象となった工事等について、次のとおり指摘すべき事項がみられた。

第1 指摘事項

1 工事設計

(1) 設計書の作成を適正に行うべきもの

【交通局高速電車部】

今回監査した土木工事において、ガードレール（脱線防止材）の設置や除雪の標準的な施工歩掛がないことから、見積により施工歩掛を策定しているが、策定した値と異なった値を入力して設計書を作成している事例がみられた。

担当職員が数値を入力する際の確認不足及び検算審査が不十分なことが原因と考えられる。

今後は、このようなことがないように、設計及び検算審査の各段階におけるチェック機能を強化するなどの再発防止に向けた取組を講じて、適正な工事設計に努められたい。

2 工事監理

(1) 足場作業における安全管理を適正にすべきもの

【交通局高速電車部】

「労働安全衛生法」等では、労働災害防止のため足場の構造及び材料に応じて、作業床の最大積載荷重を定め、かつ、これを超えて積載してはならないと定められている。

今回監査した建築工事において、地下鉄のシェルター改修工事で移動式足場を使用して作業を行っている作業員が、足場に定められた最大積載荷重を超えた状態で作業を行っている事例がみられた。

受注者の安全管理に対する認識不足や、作業効率を優先したことが原因と考えられる。

こうした作業は、事故の発生に繋がることが懸念され、ひとたび事故が発生すると、人命に関わること、社会的影響が大きいことから、今後は、このようなことがないように、労働安全衛生法等の関係規程を確認し、再発防止に向けた取組を講じるとともに、受注者への指導に努められたい。

(2) 建設業の許可を確認すべきもの

【交通局高速電車部】

「建設業法」等では、建設業を営む者は、政令で定める軽微な建設工事のみを請け負って営業する場合を除き、建設業の許可を受けなければならないと定められている。

今回監査した建築工事において、外壁の塗装工事を行っている下請業者が建設業の許可を受けていないにもかかわらず、請負代金が政令で定める金額以上となる下請契約を締結して施工している事例がみられた。

受注者の建設業法等に対する理解不足が原因と考えられるが、発注者も受注者に対して建設業の許可の取得状況を確認すべきであったと考える。

今後は、このようなことがないように、建設業法等の関係規程を確認し、再発防止に向けた取組を講じるとともに、受注者への指導に努められたい。

監査の着眼点（評価項目）等

監査の着眼点（評価項目）	
重要リスク	重要リスク設定理由
【共通・工事設計】 積算が適切に行われないリスク	■ 違算による財政的な損害の発生が懸念されるため。
【共通・工事監理】 工事の品質管理が適切に行われないリスク	■ 工事の品質が確保されない（請負契約が適切に履行されない）ことによる財政的な損害の発生及び信用失墜が懸念されるため。
【共通・工事監理】 安全管理が適切に行われないリスク	■ 社会的影響が大きい死亡事故等の発生による信用失墜が懸念されるため。
【共通・工事監理】 工事・委託業務等の検査における不備が見過ごされるリスク	■ 検査において不備が見過ごされることにより、誤った成果物及び支払いの発生が懸念されるため。
【共通・工事事務】 設計変更の手続きが適正に行われないリスク	■ 設計変更が必要な際、組織的な決定を得る前に変更工事を実施したことで、工事の手戻りや品質確保への影響が懸念されるため。
【工事監理】 建設副産物処理が適切に行われないリスク	■ 処理が不適切に行われることにより、社会的影響が大きい環境汚染の発生が懸念されるため。
上記重要リスクに対応しないもの	

監査のチェックポイント	対応する指摘等の項目
<ul style="list-style-type: none"> ■ 共通仮設費・現場管理費・一般管理費等の算出は適切に行われているか。 ■ 単価の設定が適切に行われているか。 ■ 見積りによる単価策定が適切に行われているか。 ■ 数量及び単価の端数処理は適切に行われているか。 	—
<ul style="list-style-type: none"> ■ 設計図書や施工計画書の品質管理に係る項目は適切か。 ■ 品質管理に係る写真撮影・試験等は適切に行われているか、また、その記録は整備されているか。 ■ 品質管理に配慮した施工が行われているか。 	—
<ul style="list-style-type: none"> ■ 安全管理に係る資格や体制は適切か。 ■ 誘導員を配置せずに、車両系建設機械に接触するおそれのある箇所に労働者を配置していないか。 ■ 土留工や法面勾配の確保等は適切に行われているか。 	—
<ul style="list-style-type: none"> ■ 工事等の検査が、適正に行われているか。 	—
<ul style="list-style-type: none"> ■ 設計変更が組織的に決定を得る前に変更工事が行われていないか。 ■ 契約約款に定めるとおり、工事等の設計変更時に工事工程表（業務日程表）が提出されているか。 	—
<ul style="list-style-type: none"> ■ 関係法令及び設計図書に定めるとおり、適切に処理が行われているか。 ■ マニフェスト伝票等の関係書類が適切に保存されているか。 ■ 運搬車の表示が適切に行われているか。 ■ 運搬・処分の委託先が許可業者であることを確認しているか。 	—
	—

監査の着眼点（評価項目）等

監査の着眼点（評価項目）	
重要リスク	重要リスク設定理由
【共通・工事設計】 積算が適切に行われないリスク	■ 違算による財政的な損害の発生が懸念されるため。
【共通・工事監理】 工事の品質管理が適切に行われないリスク	■ 工事の品質が確保されない（請負契約が適切に履行されない）ことによる財政的な損害の発生及び信用失墜が懸念されるため。
【共通・工事監理】 安全管理が適切に行われないリスク	■ 社会的影響が大きい死亡事故等の発生による信用失墜が懸念されるため。
【共通・工事監理】 工事・委託業務等の検査における不備が見過ごされるリスク	■ 検査において不備が見過ごされることにより、誤った成果物及び支払いの発生が懸念されるため。
【共通・工事事務】 設計変更の手続きが適正に行われないリスク	■ 設計変更が必要な際、組織的な決定を得る前に変更工事を実施したことで、工事の手戻りや品質確保への影響が懸念されるため。
【工事監理】 建設副産物処理が適切に行われないリスク	■ 処理が不適切に行われることにより、社会的影響が大きい環境汚染の発生が懸念されるため。
上記重要リスクに対応しないもの	

交通局 高速電車部

監査のチェックポイント	対応する指摘等の項目
<ul style="list-style-type: none"> ■ 共通仮設費・現場管理費・一般管理費等の算出は適切に行われているか。 ■ 単価の設定が適切に行われているか。 ■ 見積りによる単価策定が適切に行われているか。 ■ 数量及び単価の端数処理は適切に行われているか。 	【指摘事項】 ・ 設計書の作成を適正に行うべきもの
<ul style="list-style-type: none"> ■ 設計図書や施工計画書の品質管理に係る項目は適切か。 ■ 品質管理に係る写真撮影・試験等は適切に行われているか、また、その記録は整備されているか。 ■ 品質管理に配慮した施工が行われているか。 	—
<ul style="list-style-type: none"> ■ 安全管理に係る資格や体制は適切か。 ■ 誘導員を配置せずに、車両系建設機械に接触するおそれのある箇所に労働者を配置していないか。 ■ 土留工や法面勾配の確保等は適切に行われているか。 	【指摘事項】 ・ 足場作業における安全管理を適正にすべきもの
<ul style="list-style-type: none"> ■ 工事等の検査が、適正に行われているか。 	—
<ul style="list-style-type: none"> ■ 設計変更が組織的に決定を得る前に変更工事が行われていないか。 ■ 契約約款に定めるとおり、工事等の設計変更時に工事工程表（業務日程表）が提出されているか。 	—
<ul style="list-style-type: none"> ■ 関係法令及び設計図書に定めるとおり、適切に処理が行われているか。 ■ マニフェスト伝票等の関係書類が適切に保存されているか。 ■ 運搬車の表示が適切に行われているか。 ■ 運搬・処分の委託先が許可業者であることを確認しているか。 	—
	【指摘事項】 ・ 建設業の許可を確認すべきもの

建設局 みどりの推進部

別表2

(土木工事)

番号	工 事 (業 務) 名	契約金額(円)	工 期	契約方法
1	社会資本整備総合交付金事業 平岡北公園再整備工事	78,809,500	2021.09.06 ～ 2022.03.22	一般
2	社会資本整備総合交付金事業 清田西公園再整備工事	80,715,800	2021.08.30 ～ 2022.01.26	一般
3	旭山記念公園擁壁改修工事(その2)	30,503,000	2021.08.30 ～ 2022.01.17	一般
4	社会資本整備総合交付金事業 新光公園再整備工事	98,433,500	2021.09.13 ～ 2022.03.23	一般
5	(仮称)新苗穂ポケットパーク造成工事	28,719,900	2022.05.30 ～ 2022.09.26	一般
6	社会資本整備総合交付金事業 琴似なかよし公園再整備工事	41,266,500	2022.05.23 ～ 2022.10.19	一般
7	防災・安全交付金事業 農試公園施設改修工事(E-2エリア)	255,559,700	2022.05.30 ～ 2022.12.15	一般
8	社会資本整備総合交付金事業 北郷かつら公園施設改修工事	4,723,400	2022.06.27 ～ 2022.10.06	一般
9	厚別山本公園南エリア等基本設計	11,880,000	2021.05.28 ～ 2022.03.24	随契
10	防災・安全交付金事業 屯田西公園(西エリア)施設改修実施設計	24,327,600	2021.06.25 ～ 2022.03.01	一般
11	社会資本整備総合交付金事業 新琴似三和ぐるっぺ公園再整備実施設計	3,157,000	2021.09.17 ～ 2022.03.15	一般

交通局 高速電車部

(土木工事)

番号	工 事 (業 務) 名	契約金額(円)	工 期	契約方法
1	南北線高架部支承更新工事	75,839,500	2021.09.13 ～ 2022.03.01	一般
2	電車事業所構内線及び幌南小学校前曲線部軌道工事	87,587,500	2021.06.22 ～ 2022.02.16	一般

番号	工 事 (業 務) 名	契約金額(円)	工 期	契約方法
3	高速電車走行路補修工事 (南北・東西線)	116,970,700	2021.06.29 ～ 2022.03.15	一般
4	南車両基地出入庫線橋脚耐震補強工事	162,947,400	2021.07.20 ～ 2022.03.16	一般
5	南北線高架部壁式橋脚及び西2丁目地下歩道耐震補強工事	101,192,300	2021.07.20 ～ 2022.03.26	一般
6	地下鉄土木構造物改修工事	45,019,700	2021.10.05 ～ 2022.03.23	一般
7	南北線案内軌条改修工事	37,412,100	2021.09.27 ～ 2022.03.25	随契
8	東車両基地庫外走行路改修試験工事	10,432,400	2021.11.02 ～ 2022.03.22	一般
9	社会資本整備総合交付金事業 東本願寺前停留場 (内回り) 改修工事	41,126,800	2022.04.01 ～ 2022.08.29	随契
10	社会資本整備総合交付金事業 路面電車山鼻線軌道改良工事及び東本願寺前停留場改修工事	287,832,600	2021.03.30 ～ 2022.03.17	一般
11	南北線さっぽろ駅ホーム増設土木工事実施設計	183,119,200	2021.08.03 ～ 2022.03.22	一般
12	社会資本整備総合交付金事業 路面電車山鼻線ほか1線軌道改良工事実施設計	11,440,000	2021.08.24 ～ 2022.03.11	一般
13	大谷地駅エレベータ設置土木建築工事実施設計	35,750,000	2021.08.31 ～ 2022.03.18	一般
14	軌道材料・案内軌条締結部品製作	2,998,380	2021.10.28 ～ 2022.02.25	一般
15	案内軌条締結部品製作	3,718,000	2021.12.21 ～ 2022.03.28	一般
16	西車両基地水準測量	1,004,212	2021.05.25 ～ 2022.03.11	一般

(建築工事)

番号	工 事 (業 務) 名	契約金額(円)	工 期	契約方法
1	南北線シェルター耐震改修工事	1,885,384,600	2020.09.23 ～ 2022.03.22	一般

番号	工 事 (業 務) 名	契約金額(円)	工 期	契約方法
2	南北線シェルター耐震改修工事監理	14,960,000	2020.09.23 ～ 2022.03.30	随契
3	円山公園駅トイレ改良建築工事	76,323,500	2021.11.24 ～ 2022.07.27	一般
4	二十四軒駐車場段差解消工事	665,720	2022.01.25 ～ 2022.03.04	随契
5	真駒内駅E棟他外部改修工事	84,654,900	2022.03.22 ～ 2022.12.16	一般
6	シェルター上部塗装工事(その2)	23,368,400	2022.04.19 ～ 2022.08.16	一般
7	南郷18丁目駅ホーム階天井改修工事	145,970,000	2022.05.17 ～ 2022.12.02	一般
8	南北線シェルター耐震改修工事实施設計	53,554,600	2020.06.22 ～ 2022.03.18	随契
9	新さっぽろ変電所非常用自家発電設備棟新築工事修正設計	533,500	2021.11.01 ～ 2022.01.21	随契
10	バスセンター前駅他5施設保守員詰所壁面改修ほか工事实施設計	3,329,700	2022.04.19 ～ 2022.08.19	一般

(設備工事)

番号	工 事 (業 務) 名	契約金額(円)	工 期	契約方法
1	東豊線大通駅転てつ器制御装置更新工事	133,680,800	2021.09.30 ～ 2022.04.28	随契
2	東西線大通駅トイレ改良電気設備工事	7,142,300	2021.11.30 ～ 2022.07.20	一般
3	東豊線さっぽろ駅設備改良工事	648,149,700	2021.03.31 ～ 2022.08.24	一般
4	東豊線さっぽろ駅設備改良工事監理	5,225,000	2021.03.29 ～ 2022.09.08	随契
5	東西線乗務庁舎他1駅設備改修工事实施設計	10,164,267	2021.10.26 ～ 2022.07.15	一般
6	除雪車雪20形(2次車)製造	517,000,000	2019.12.23 ～ 2022.11.11	一般

番号	工 事 (業 務) 名	契約金額(円)	工 期	契約方法
7	南北線電力管理システム更新工事	902,000,000	2019.11.19 ～ 2022.03.14	随契
8	東豊線信号保安装置更新工事（大通・豊水すすきの）	1,727,000,000	2020.03.18 ～ 2022.10.07	随契
9	大通駅他30駅マルチ券売機及び精算機製造	434,500,000	2020.09.17 ～ 2022.09.30	一般

注：本表における契約方法の標記については、下記のとおり省略している。

- ・一般競争入札 ⇒ 一般
- ・指名競争入札 ⇒ 指名
- ・随意契約 ⇒ 随契