

<原則 1 > 組織運営等に関する基本計画を策定し公表すべきである

	チェック項目	神戸2024の状況
1	大会の成功に向けたミッション・ビジョン及び団体として備えるべきガバナンスや事業に関する基本計画を策定するとともに、大会を通じて達成すべき目標を明確にした上で、これらを公表しているか。	大会基本理念・事業計画等についてはHPで公表している ( <a href="https://kobe2022wpac.org/wp/wp-content/themes/wpa/library/pdf/details.pdf">https://kobe2022wpac.org/wp/wp-content/themes/wpa/library/pdf/details.pdf</a> )。ガバナンスに関しては、内部統制に必要な規則、体制等を構築している。
2	大会の実施までの時間的制約や組織委員会等の財政的制約により計画通り運用できない事態が生じた場合等の見直しの判断基準や大会の実施運営に当たっての優先順位等を定めた行動理念や行動指針をあらかじめ策定しているか。	特定の事態を想定した基準は用意していないが、主催者たる国際競技団体の方針ならびに組織委員会の掲げる大会基本理念・5つの柱を勘案のうえ、主催国際競技団体と協議のうえ判断する。
3	策定・明確化したミッション・ビジョン、基本計画及び大会を通じて達成すべき目標、行動理念及び行動指針については、組織委員会等の構成員や関係者等の全員の共通目標となるよう、定期的に共有・周知しているか。	大会基本理念及び大会基本理念を実現するための「5つの柱」を策定し、組織委員会総会や組織委員会が作成する各種資料で共有している。 ( <a href="https://kobe2022wpac.org/about/">https://kobe2022wpac.org/about/</a> )
4	組織委員会等の設立前にマーケティング業務の方針を定めることが必要となる場合には、設立準備委員会において、当該方針をあらかじめ策定するとともに、組織委員会等設立後、速やかに理事会にて当該方針を決定しているか。	マーケティング業務は組織委員会設立後に着手した。
5	組織運営の強化に関する人材の採用及び教育に関する計画を策定し公表しているか。	組織委員会のスタッフは、神戸市職員（関係競技団体の推薦により神戸市出向となった人材を含む。以下同じ）により構成され、すでに人員体制は概ね確立されている。また、新たにスタッフが着任する際には研修を行っている。
6	組織委員会等の設立前に人材の採用・配置の方針を定めることが必要となる場合には、設立準備委員会において、当該方針をあらかじめ策定するとともに、組織委員会等設立後、速やかに理事会にて当該方針を決定しているか。	組織委員会のスタッフは、神戸市職員により構成されており、人材は神戸市の人事異動方針に沿って配属される。
7	構成員に大会のステークホルダーである民間企業からの出向者等が多く含まれる場合には、当該出向者の具体的な人事配置につき、組織委員会等の特徴を踏まえた検討を行っているか。	組織委員会に民間企業からの出向者は受け入れていない。
8	ガバナンス及びコンプライアンスに係る知見を有する人材の採用をしているか。（NFコード）	組織委員会のガバナンスおよびコンプライアンスの体制については、神戸市の関連部署から支援を受け構築している。組織委員会独自に専門人材の採用は行っていない。
9	財務数値の適正性を確保しているか。	組織委員会の収支予算・決算については、毎年度、組織委員会総会に諮り、その承認を得ている。また、組織委員会の主たる財源は神戸市から提供される公的資金であり、その他の資金を含めた組織委員会予算は神戸市予算としても承認を受ける必要がある。そのため、財政について、組織委員会は神戸市財務当局の監理を受けて運営している。
10	大会経費のうち、組織委員会等が直接拠出する民間資金に係る経費の総額を公表しているか。大会経費のうち、公的資金による援助に係る経費の総額を公表しているか。大会終了後に、これらの経費の執行状況を公表しているか。	前項のとおり、組織委員会予算は神戸市予算としての側面を持つことから、大会経費（公的資金を含む総額）の見通しは、神戸市の議会に対して報告し、公表されている。
11	大会開催に係る収支に関する計画を策定し公表しているか。	
12	事業年度毎の詳細な計画を策定しているか。	各事業年度における活動予定は、組織委員会総会に諮り、その承認を得ている。
13	計画策定に当たり、役職員や構成員から幅広く意見を募っているか。（NFコード）	事業計画については、組織委員会総会に諮り、その承認を受けている。
14	各計画に基づく方策の実施状況、目標の達成状況等について、定期的に把握・分析し、目標等の修正、方策の改善をしているか。（NFコード）	各領域における大会の準備状況や進捗状況については、定期的に把握・分析を行い、組織委員会総会に諮り、その承認を得ている。

<原則 2 > 適切な組織運営を確保するための役員等の体制を整備すべきである

	チェック項目	神戸2024の状況
1	役員及び評議員の構成等における多様性は図られているか。多様性の確保を図るために、具体的な方策を講じているか。	組織委員会は法人格のない任意団体であり、理事会や評議員会は設置していないが、会則を制定し、予算決算などを承認する機関として、総会を設置している。
2	外部理事（※組織委員会等においては、専門的知見（例えば、法務、会計、ビジネス等）による貢献を期待して任用された理事を指す。）の目標割合（25%以上）及び女性理事の目標割合（40%以上）を設定するとともに、その達成に向けた具体的な方策を講じているか。（NFコード） （現在の人数） ・理事の総数 人 うち外部理事 人（ %） うち女性理事 人（ %）	総会で議決権を持つ組織委員会の委員は、競技団体関係者だけでなく、地域経済・スポーツ・福祉・観光などの様々な側面から大会を支える各種の民間団体・公的機関の代表者によって構成されており、多様性は確保されている。委員名簿はHPで公表している。 ( <a href="https://kobe2022wpac.org/wp/wp-content/themes/wpa/library/pdf/committee_list.pdf?202312">https://kobe2022wpac.org/wp/wp-content/themes/wpa/library/pdf/committee_list.pdf?202312</a> )

3	女性理事について、外部理事についてのみ女性を任用するのではなく、外部理事以外の理事についても女性を任用しているか。(NFコード)	(現在の委員数) 委員数37人(参画団体数28団体) ※ 大多数の委員が団体等の代表者であるため、女性委員の割合に目標値は設けていない。
4	業務執行理事に女性を任用しているか。(NFコード)	
5	評議員会を置くNFにおいては、外部評議員(※組織委員会等においては、専門的知見(例えば、法務、会計、ビジネス等)による貢献を期待して任用された評議員を指す。)及び女性評議員の目標割合をそれぞれ設定するとともに、その達成に向けた具体的方策を講じているか。(NFコード)	組織委員会は法人格のない任意団体であり、理事会や評議員会は設置していない。
6	理事会を適正な規模とし、実効性の確保を図っているか。	組織委員会は法人格のない任意団体であり、理事会は設置していない。なお、組織委員会委員の人数は、大会の規模や意見の多様性確保、意思決定を適切に行うことができる人数構成といった観点から適正な規模にしている。
7	理事会とは別に会議体を設置し、理事会の諮問機関に位置づける体制を採用する場合には、理事会とは別に設置した会議体が実質的に理事会としての機能や権限を持ち、又は、当該会議体が実質的に理事会を掌握しているといった事態が生じないよう、留意しているか。	組織委員会は法人格のない任意団体であり、理事会は設置していない。
8	理事の就任時の年齢に制限を設けているか。(NFコード)	組織委員会は法人格のない任意団体であり、理事会は設置していない。なお、大多数の組織委員会委員は団体等の代表者であるため、就任時の年齢に制限は設けていない。
9	理事が原則として10年を超えて在任することがないように再任回数の上限を設けているか。(NFコード)	組織委員会は法人格のない任意団体であり、理事会は設置していない。なお、本組織委員会は、大会終了後、令和6年度中に解散を予定しており、10年を超えて在任することはない。
10	独立した諮問委員会として役員候補者選考委員会を設置し、構成員に有識者を配置しているか。	
11	役員候補者選考委員会において、選考に当たり求められる役員としての資質等を明確にし、選考過程における公平性及び公正性を確保しているか。	
12	役員候補者選考委員会における役員候補者等の決定が理事会等のほかの機関から独立して行われているか。(NFコード)	組織委員会は法人格のない任意団体であり、理事会や評議員会は設置していない。
13	役員候補者選考委員会の構成員には、役員構成における多様性の確保に留意して役員候補者を選考する観点から、有識者、女性委員を複数名配置しているか。(NFコード)	

### <原則3> 組織運営等に必要な規程を整備すべきである

	チェック項目	神戸2024の状況
1	組織委員会等及びその役職員その他構成員が適用対象となる法令を遵守するために必要な規程を整備しているか。	組織委員会は法人格のない任意団体であり、一般社団法人および一般財団法人に関する法律の適用対象ではない。ただし、事務局職員はすべて神戸市職員の身分を有しており、公務員としての統制を受ける。
2	組織委員会等の役職員を公務員とみなす旨の法令が存在する場合には、接待贈答を受ける場合の手続に関する規程を整備しているか。	組織委員会は法人格のない任意団体であり、委員はみなし公務員には該当しない。
3	組織の意思決定が様々な会議体によってなされるために、適切な権限委譲や業務執行プロセス等について必要な規程を整備しているか。	組織委員会に総会以外の各種会議体は存在しない。
4	スポンサー獲得その他のマーケティング業務に関し、スポンサーの選定方針やスポンサーの決定権限の所在等について、理事会の決定に基づいて必要な規程を整備し、当該規程に基づいた透明性のある運用がなされているか。	本大会のスポンサーは、年間を通して公募しているが、応募状況が芳しくないため、組織委員会で候補リスト(パラスポーツ支援企業、開催都市ゆかりの企業等を基準に抽出)を作成し、主催競技団体の承認を受け、スポンサーセールスを行っている。なお、スポンサーセールスは、原則、民間企業等の第三者への委託ではなく、神戸市正職員の身分を持つ事務局職員が行っており、スポンサーの選定は、神戸市の基準に準じた事務局規程に従っている。その決定に際しては、主催競技団体による審査・承認を受けるなど、透明性のある運用を確保している。
5	設立準備委員会においてマーケティング業務に係る方針を策定する場合には、マーケティング業務を広告代理店等の第三者に委託するか否かやその委託の在り方についても、当該方針において定めているか。	マーケティング業務は、原則、民間企業等の第三者への委託ではなく、神戸市正職員の身分を持つ事務局職員により直接行う方針を採用した。第三者に委託する場合でも、公募による複数代理店方式を採用するなど、マーケティング業務の透明性を確保している。
6	マーケティング業務を第三者に委託する場合には、組織委員会等にて第三者の選考が適切公正に行われるための仕組みを定めているか。第三者に対する委託業務の範囲を明確にし、当該第三者と組織委員会等のマーケティング部局との役割分担を明確に整理しているか。	選考が適切に行われるよう、神戸市の方式に準じて、外部の有識者を委員とする選定委員会の仕組みを導入している。また、第三者と組織委員会事務局マーケティング部局との役割分担は委託契約において明確に整理している。

7	マーケティング業務を第三者に委託する場合には、第三者との業務委託契約において、スポンサー候補及び選定プロセスに関する第三者の報告義務を定めているか。当該契約の中で、選定プロセスにおいて組織委員会等がその意向を反映させるとともに第三者を監督する権限をもつことを明示しているか。	報告義務を定め、組織委員会の監督権を明示し、組織委員会の意向を適切に反映させている。
8	マーケティング業務を第三者に委託する場合には、委託の方式につき、マーケティング収入金額の最低保証の有無、各スポンサーのスポンサーカテゴリーの調整、アクティベーションの対応等の事情を考慮した上で、大会の成功に向けて当該組織委員会等が最もメリットを享受できる方式となるよう、慎重な検討を行っているか。	組織委員会が最もメリットを享受できる方式となるよう、慎重に検討を行っている。
9	選択した方式の採用について、検討経緯や選択した理由等を対外的に公表しているか。	本大会のスポンサーは、年間を通して公募している。マーケティング業務は、原則、民間企業等の第三者への委託ではなく、神戸市正職員の身分を持つ事務局職員により直接行う方法を採用した。第三者に委託する場合でも、公募による複数代理店方式を採用するなど、マーケティング業務の透明性を確保している。
10	調達に関し、各種法令等に抵触しないこととともに、適切に利益相反を管理できる調達の仕組みを構築しているか。組織委員会等における調達の特殊性（競技大会の実施に向けて期限の遅れなく短期間に必要な調達を全て実行しなければならないこと）を考慮した上で、調達の仕組みを構築しているか。	組織委員会事務局においては、所管部局の裁量で調達契約を結ぶことはできず、すべての調達契約は、財務部門で審査し、利益相反の有無を確認している。その上で、利益相反のある事案は、組織委員会総会に諮り、承認を得ている。なお、組織委員会事務局に民間企業からの出向者は在籍していないため、出向元との利益相反が生じる状況にはない。
11	その他組織運営に必要な規程を整備しているか。（NFコード）	会則、事務局規程、会計規程など、必要な規定は整備している。
12	法人の運営に関して必要となる一般的な規程を整備しているか。（NFコード）	組織委員会は法人格のない任意団体であるが、必要な規定は整備している（11に同じ）。
13	法人の業務に関する規程を整備しているか。（NFコード）	組織委員会は法人格のない任意団体であるが、必要な規定は整備している（11に同じ）。
14	法人の役職員の報酬等に関する規程を整備しているか。（NFコード）	組織委員会は法人格のない任意団体であるが、必要な規定は整備している。なお、委員の報酬は無報酬と規定されている。
15	法人の財産に関する規程を整備しているか。（NFコード）	組織委員会は法人格のない任意団体であり、基本財産にあたる財産等、特筆すべき財産は所有していないが、財産を所有する場合は神戸市の規則を準用する。また、解散時の残余財産に関する規定は会則に定めている。
16	財政的基盤を整えるための規程を整備しているか。（NFコード）	組織委員会は法人格のない任意団体であり、事務局は神戸市に設置されているため、法人とは運営状況が異なる。なお、財源に関する規定は会則に定めている。
17	役職員は、潜在的な問題を把握し、調査の必要性の有無等を判断できる程度の法的知識を有しているか。（NFコード）	組織委員会の委員の立場や役割は法人の役員とは異なることから、法的知識までは求めている。
18	相談内容に応じて適切な弁護士への相談ルートを確認するなど、専門家に日常的に相談や問い合わせをできる体制を確保しているか。（NFコード）	神戸市の法務部門および顧問契約を締結している弁護士事務所を利用して、適宜専門家へ相談できる環境を整備している。

#### <原則4> コンプライアンス委員会を設置すべきである

	チェック項目	神戸2024の状況
1	コンプライアンス委員会を設置し、定期的開催しているか。	大会組織委員会としての業務執行は、すべて組織委員会事務局で行われており、事務局職員はすべて神戸市職員の身分を有する。組織委員会の運営にあたっては、神戸市の規定に準拠したルールを定めており、会計などの事務も、神戸市の運用に則って適正に処理されている。コンプライアンスについては、神戸市の条例(神戸市政の透明化の推進および公正な職務執行の確保に関する条例)が適用される。
2	コンプライアンス委員会がその機能を十分に発揮できるよう、その役割や権限事項を明確に定め、コンプライアンス強化に係る方針や計画の策定及びその推進、実施状況の点検、リスクの把握等を組織的、継続的に実践しているか。	
3	コンプライアンス委員会規程を作成し、その権限及び役割を明確にするとともに、必要な情報が集まる仕組みを構築しているか。	
4	コンプライアンス委員会の運営内容について、理事会に報告され、その監督を受けるとともに、コンプライアンス委員会からも、理事会等の意思決定機関に対して定期的に助言や提言を行うことができる仕組みを設けているか。（NFコード）	
5	コンプライアンス委員会の構成員に組織委員会等の実情や、スポーツや大規模な競技大会の持つ意義を十分に理解した有識者を配置しているか。	
6	コンプライアンス委員会の構成員に、少なくとも1名以上は弁護士及び女性委員を配置しているか。	

#### <原則5> コンプライアンス強化のための教育を実施すべきである

	チェック項目	神戸2024の状況
1	コンプライアンス教育の対象となる役職員等の立場や属性に応じて、実践的な内容で継続的・計画的にコンプライアンス教育を実施し、コンプライアンスに関して役職員が共通認識を持つことができる仕組みを構築しているか。	

2	以下の内容を含む役員向けのコンプライアンス教育を実施しているか。 ①組織委員会等に適用される関係法令について ②組織委員会等がその組織運営のために整備している規程について ③不正行為の防止について ④大会運営等における選手等の安全確保について（NFコード） ⑤利益相反について（組織委員会等が定める利益相反管理のための規程に基づき、利益相反取引に該当する取引類型や必要な手続等を内容とする。） ⑥（組織委員会等の役職員を公務員とみなす旨の法令が存在する場合）収賄の防止について ⑦調達過程における不当な取引制限等の競争法違反事案の発生防止について（別途「入札に関するガイドライン」や「談合を誘発しないためのマニュアル」等を作成し、それらを内容とする。）	組織委員会の委員の立場や役割は法人の役員とは異っており、業務執行は、すべて組織委員会事務局で行われる。 組織委員会事務局職員はすべて神戸市職員であり、コンプライアンスについては、市の条例（神戸市政の透明化の推進および公正な職務執行の確保に関する条例）が適用される。
3	上記の内容を含む職員向けのコンプライアンス教育を実施しているか。	組織委員会事務局職員はすべて神戸市職員であり、コンプライアンスについては、神戸市の条例（神戸市政の透明化の推進および公正な職務執行の確保に関する条例）が適用される。コンプライアンス研修もその一環として行われている。
4	大会ボランティアなど役職員以外の関係者に対してもコンプライアンス教育を実施しているか。	ボランティアに対してコンプライアンス研修を実施予定。
5	役職員や関係者の着任時のみならず、在任中少なくとも年に1回以上、人材の採用スケジュールや組織規模等も考慮しながら、適切な方法により、コンプライアンス教育を実施しているか。	組織委員会の委員の立場や役割は法人の役員とは異っており、業務執行は、すべて組織委員会事務局で行われる。事務局職員に対してはすべて神戸市職員であり、コンプライアンス研修を年1回実施している。
6	対象スポーツの競技特性や競技環境等を踏まえて、研修資料や普及啓発のためのパンフレット等を作成しているか。（NFコード）	神戸市の研修資料のほか日本パラ陸上競技連盟が作成した普及資料等を活用している。

#### <原則6> 法務、会計等の体制を整備すべきである

	チェック項目	神戸2024の状況
1	組織委員会等の特殊性や大規模な競技大会の開催実務にも精通した、法律、税務、会計等の専門家を選定し、そのサポートを日常的に受けることができる体制を構築しているか。	神戸市の法務支援課・契約監理課・会計室など各専門部局の支援とともに、外部に顧問弁護士等を配置することで、サポート体制が構築されている。
2	組織運営において専門家のサポートが必要となると想定される場面や内容を事前に洗い出した上で、定期的にその適否について検証を行っているか。	専門家のサポートが必要になると見込まれる都度、早期にそのサポートを求めている。
3	計算書類や組織運営規程等の各種書面の作成作業の補助や有効性・妥当性のチェックに際して、外部の専門家を積極的に活用しているか。	神戸市の法務支援課・契約監理課・会計室など各専門部局並びに外部の弁護士を積極的に活用している。
4	財務・経理の処理を適切に行い、公正な会計原則を遵守しているか。	事務局規程および会計規則を整備し、神戸市の準公金会計処理要綱に沿った運用を行うことで、公正な会計原則を順守している。また、事業年度ごとに神戸市および兵庫県の会計管理者の監査を受けることで、適正性を確保している。
5	経費使用及び財産管理に関する規程等を整備することなどにより、公正な会計原則を遵守するための業務サイクルを確立しているか。	事務局規程および会計規則を整備し、神戸市の準公金会計処理要綱に沿った運用を行うことで、公正な会計原則を順守するための業務サイクルを確立している。
6	各事業年度の計算書類等の会計監査及び適法性監査に加え、具体的な業務運営の妥当性に関する監査も可能な限り積極的に実施し、組織の適正性に係る監査報告書を作成しているか。	事務局規程および会計規則を整備し、神戸市の準公金会計処理要綱に沿った運用を行うことで、適正性を確保している。会計監査については、監事2名（県・市会計管理者）を配置し、監査報告書を作成している。
7	監視機能の強化のための方策として、内部の組織である内部監査部署（内部監査室等）に加え、会計監査人を置いているか。	組織委員会監事による監査に加え、神戸市の監査対象にもなっている。なお、令和6年度には、会計監査法人の監査も予定している。
8	各種法人法（一般社団・財団法人法、特定非営利活動促進法、会社法等）のうち適用を受ける法律に基づき適性のある監事等を設置しているか。（NFコード）	各種法人法の適用は受けませんが、適性のある監事を選任している。
9	監事等の職務を補助すべき職員を置いているか。（NFコード）	監事が監査を行う際は、兵庫県および神戸市の会計部局の職員が補助している。
10	監事等が理事等の経営陣から独立して各種専門家に相談できる体制を構築しているか。（NFコード）	監事は独立しており、県市の会計部局と必要な相談はできる。
11	内部監査を職掌とする部署、会計監査人及び理事等の役員と監事との間における日常的な情報共有・連携体制の構築に重点的に取り組んでいるか。	組織委員会は法人格のない任意団体であるため、組織の構成が異なるが、必要な情報共有・連携は適宜行っている。
12	公的資金の利用に関し、自らの団体が遵守義務を負う法令・ガイドライン等の洗い出しを行い、遵守しているか。	必要な法規を遵守している。
13	法令・ガイドライン等において遵守すべき事項が組織運営の業務プロセスにおいて適切に実行されるよう、財務会計方針、手続等の運用規程を定め、的確に運用しているか。	事務局規程および会計規則を整備し、神戸市の準公金会計処理要綱に沿った運用を行っている。
14	収入財源の確保、支出財源の特定、予算の執行、事業計画の策定及び遂行等の各種手続を適切に実施しているか。	総会における予算決算・事業計画の承認や会計監査を通じて、適切な実施を確保している。

<原則7> 適切な情報開示を行うべきである

	チェック項目	神戸2024の状況
1	財務情報等について、法令に基づく開示を行っているか。	組織委員会は法人格のない任意団体であるため、法令に基づく開示義務はないが、組織委員会の文書は、神戸市情報公開条例の対象となっているため、請求があればその都度、同条例に基づき開示する。
2	法令に基づいて開示が求められる情報以外についても、主体的かつ積極的な情報開示を行っているか。	組織委員会で実施する入札・調達等の情報は公表している。
3	本指針の遵守状況に関する情報等を開示しているか。	開示している。
4	情報開示の前提として、組織委員会等自身において、業務委託先や関係ステークホルダーから直接に、大会の準備及び運営に必要な情報を適切に収集、把握するよう努めているか。	組織委員会自身において、開催準備並びに運営に必要な人的資源、施設設備、消耗品等の規模や数量など、各種の情報の収集・把握に努めている。
5	原則8に定める利益相反ポリシー、原則10に定める懲罰制度に関する規程及び処分結果等（プライバシー情報等は除く。）を開示しているか。（NFコード）	民間企業からの出向を受けていないため、利益相反ポリシーは定めていない。懲罰制度については、事務局職員は神戸市職員であり、地方公務員法および神戸市の関連条例（職員の分限および懲戒に関する条例）が適用され、処分結果等は神戸市より開示される。
6	公益法人認定法に基づき、公益法人が事務所に備え置き、何人も閲覧等を請求できるとされている書類について、主体的に開示しているか。（NFコード）	組織委員会は法人格のない任意団体であり、公益法人認定法の適用は受けない。
7	組織委員会等のウェブサイト等において情報を開示しているか。（NFコード）	情報開示している（ <a href="https://kobe2022wpac.org/">https://kobe2022wpac.org/</a> ）。

<原則8> 利益相反を適切に管理すべきである

	チェック項目	神戸2024の状況
1	役職員等の関連当事者と組織委員会等との間に生じ得る利益相反に係る管理の仕組みや体制を適切に構築しているか。	組織委員会では所管部局の裁量で調達契約を結ぶことはできず、すべての調達契約は、財務部門で審査し、利益相反の有無を確認している。その上で、利益相反の恐れがある事案は、組織委員会総会に諮り、承認を得ている。なお、組織委員会では、民間企業からの出向を受けていないため、出向元との利益相反が生じる状況にはない。
2	組織委員会等の機関において利益相反取引を承認する場合には、その取引についての重要な事実の開示、取引の公正性を示す証拠の有無、内容、議論の経過、承認の理由・合理性等につき、会議体の議事録に詳細に記載し、意思決定の透明性を確保しているか。	利益相反の恐れがある事案は、必要な情報を提示の上、組織委員会総会に諮り、承認を得ている。
3	利益相反取引に該当するおそれのある取引については、実務上の不都合がない場合は、入札方式等、公正な方法により契約しているか。	利益相反の恐れがある事案は、組織委員会総会に諮り、承認を得ている。
4	随意契約による場合においても、相見積りの取得等、公正な契約であることを証明できる資料を残しているか。	公正な契約であることを証明できる資料を残している。
5	利益相反管理委員会等、理事会から独立した機関を設置し、必要な情報収集を行い個別具体的な利益相反行為の取扱いについて判断しているか。	理事会から独立した機関は設置していないが、すべての調達契約は、財務部門で審査し、利益相反の有無を確認している。利益相反取引に該当する恐れのある取引については、組織委員会総会に諮り、承認を得ている。組織委員会会長が代表者を務める競技団体との業務委託契約締結にあたり、組織委員会総会で承認を得ている。
6	重要な契約（金額の多寡、関係者への影響の大小等から判断する。）については、客観性・透明性につき、特に慎重な検証を行っているか。（NFコード）	契約金額が地方自治法施行令の定める随意契約の基準を超える契約については、財務部門での審査に加え、外部委員からなる契約審査会に諮り、対象事案を個別に審査の上で承認を受けている。
7	定款や利益相反に関する規程において、理事の利益相反取引を適切に管理する条項、利益相反取引を実施する場合の議決方法に関する条項、利益相反に該当するおそれがある場合の申告及び承認後の報告に関する条項等の必要な規定を設けているか。（NFコード）	組織委員会は法人格のない任意団体であるが、利益相反に該当する恐れがある取引については、一般社団法人および一般財団法人に関する法律に準じて、組織委員会総会に諮り、承認を得ている。
8	利益相反ポリシーを作成しているか。	
9	利益相反ポリシーの作成に当たっては、どのような取引が利益相反関係に該当するのか（利益相反取引該当性）、どのような価値判断に基づいて利益相反取引の妥当性を検討すべきか（利益相反の承認における判断基準）について基準を定め、客観性・透明性のある手続を確保しているか。	組織委員会は民間企業からの出向を受けていないため、民間企業からの出向者を想定した利益相反ポリシーは作成していない。
10	利益相反取引該当性を定めるに当たっては、法令上も利益相反に該当する基準に加えて、組織委員会等において想定される「利益相反関係」を有する者（関連当事者）についても実情に照らし適切に該当範囲に含めているか。	

<原則9> 通報制度を構築すべきである

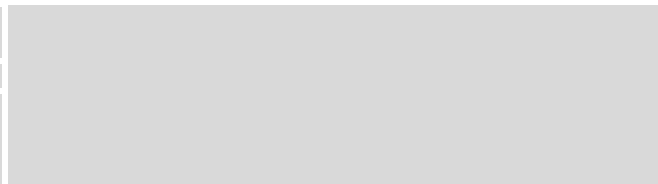
	チェック項目	神戸2024の状況
1	独立した通報窓口を設置しているか。	

2	通報窓口の通報対象に、ハラスメント行為、法令違反行為、社内規程違反行為及びこれらに該当するおそれのある行為を広く含めているか。	組織委員会事務局の職員はすべて神戸市職員であり、内部通報制度については、神戸市公益通報取扱要綱が適用される。
3	通報窓口について、恒常的に役職員に周知しているか。	
4	通報窓口の担当者に相談内容に関する守秘義務を課しているか。	
5	通報窓口を利用したことを理由として、相談者に対する不利益な取扱いを行うことを禁止しているか。	
6	外部通報窓口を設置しているか。	
7	通報制度の運用体制は、弁護士、公認会計士等の外部有識者を中心に整備しているか。	
8	通報方法については、面会、書面、電話、電子メール、FAX、ウェブサイト上の通報フォーム等、できるだけ利用しやすい複数の方法を設けているか。(NFコード)	
9	これから行う行為が違反行為となるか否かに関する事前相談についても通報窓口にて対応しているか。(NFコード)	
10	弁護士等の有識者を含む、経営陣から独立した中立な立場の者で構成される調査機関（原則4に定めるコンプライアンス委員会等）を設け、調査の必要の有無、調査の必要がある場合には調査方法等について決定し、同機関の構成員又は同機関において指定された者（当該事案に何らかの形で関与したことがある者を除く。）により速やかに調査を実施しているか。(NFコード)	
11	通報窓口において通報を受領してから当該通報に係る事実の調査を実施するまでのフロー、並びに調査対象にするか否かの客観的かつ具体的な基準及び調査の方法等についてあらかじめ明確に定め、原則としてこれらに従って運用しているか。(NFコード)	
12	通報窓口の対応者に男女両方を配置し、通報者が希望すれば対応者の性別を選んでいるか。(NFコード)	
13	通報制度の運営において専門家のサポートが必要になると想定される場面や内容を事前に洗い出した上で、定期的にその適否について検証しているか。(NFコード)	
14	通報者を特定し得る情報や通報内容に関する情報の取扱いについて一定の規定を設け、情報管理を徹底しているか。(NFコード)	
15	研修等の実施を通じて、役職員に対して、通報が正当な行為として評価されるものであるという意識付けを徹底しているか。(NFコード)	
16	通報窓口その他通報制度の運営は、組織委員会等の経営陣から独立した中立な立場の者が担当し、組織委員会等の経営陣が通報者を特定し得る情報や通報内容等にアクセスできない体制を整備しているか。(NFコード)	

**<原則10> 懲罰制度を構築すべきである**

	チェック項目	神戸2024の状況
1	懲罰制度における禁止行為、処分対象者、処分の内容及び処分に至るまでの手続を定め、恒常的に関係者等にこれを周知しているか。	組織委員会事務局の職員はすべて神戸市職員であり、懲罰制度については、地方公務員法および神戸市の関連条例(職員の分限および懲戒に関する条例)が適用される。
2	処分内容の決定は、行為の態様、結果の重大性、経緯、過去の同種事例における処分内容、情状等を踏まえて、平等かつ適正になされているか。	
3	規程においてあらかじめ明確かつ具体的な処分基準を定め、処分内容の決定に当たっては原則として当該基準に従っているか。	
4	組織委員会等外部の中立的かつ専門的な第三者により、懲罰制度が当該規程に従って適切に運用されているか否かの確認を定期的に受け、当該第三者の助言指導を踏まえて定期的に運用を見直しているか。(NFコード)	
5	弁護士等の有識者を含む、経営陣から独立した中立な立場の者で構成される処分機関（倫理委員会等）を設け、同機関（当該事案に何らかの形で関与したことがある者を除く。）において、客観的かつ速やかに、処分審査（処分対象行為の該当性及び処分内容の決定）を行っているか。	
6	調査機関の構成員又は同機関において指定した者（当該事案に何らかの形で関与したことがある者を除く。）による調査結果等を踏まえ、有効かつ適切な証拠により認定された行為についてののみ処分の対象としているか。(NFコード)	
7	組織委員会等の関係者等に対し、処分対象行為の調査に対する協力義務及び調査内容に関する守秘義務を課しているか。(NFコード)	
8	処分審査を行うに当たって、処分対象者に対し、処分対象行為について可能な限り書面を交付しているか。(NFコード)	
9	処分審査を行うに当たって、処分対象者に対し、聴聞（意見聴取）の機会を設けているか。(NFコード)	
10	処分結果は、処分対象者に対し、処分の内容、処分対象行為、処分の理由、不服申立手続の可否、その手続の期限等が記載された書面にて告知しているか。(NFコード)	

11	認定根拠となった証拠や処分の手続の経過についても、可能な範囲で告知しているか。(NFコード)
12	処分審査を行う者は、中立性及び専門性を有しているか。(NFコード)
13	処分審査が中立な者により行われることを担保するため、処分審査を行う者について、当該処分に関するステークホルダーを除く等の制度を設けているか。(NFコード)



<原則11> 危機管理及び不祥事対応体制を構築すべきである

チェック項目		神戸2024の状況
1	危機管理を専門に取り扱う部署や危機管理委員会を設けるなど、組織の規模や実情に応じた危機管理及び不祥事対応のための体制を構築するとともに、危機管理マニュアルを策定しているか。	組織委員会の実務は神戸市職員により市の業務として執行されるため、仮に不祥事が発生した場合、組織委員会はその把握・報告・調査・処分等について、神戸市の規定に従って対応する。不祥事の発生を想定したリスク評価も、神戸市の規定に従って行われる。
2	危機管理マニュアルの策定に当たっては、当該組織委員会等の特徴等を踏まえ、法令違反か否かに留まらず、レピュテーションリスクも含めて、発生しやすい不祥事類型やリスクを特定し、当該リスクの発現可能性の高低や発生した場合の影響等の評価を加え、これに従ったリスクの制御方法や監視体制、その見直しの在り方及び不祥事が報告された場合の調査体制についても規定しているか。	
3	危機管理マニュアルは、外部の有識者の意見を適切に反映した内容となっているか。	
4	危機管理体制の構築に当たっては、不祥事対応を機動的に行うことができるよう、コンプライアンス担当の理事に危機管理担当も兼務させるなどの工夫を行い、組織横断的な活動を可能とする体制を構築しているか。(NFコード)	
5	危機管理マニュアルが単なる書類として形骸化しないよう、マニュアルに従ったリスク管理の実効性を定期的に検証したり、緊急の危機管理体制を発動するための仮想訓練を定期的実施したりするなど、平時からその存在を浸透させるための活動を運営業務に組み込んでいるか。(NFコード)	
6	不祥事が発生した場合は事実調査、原因究明、責任者の処分及び再発防止策の提言について検討するための調査体制を速やかに構築しているか。	
7	重大な不祥事の端緒を認識した場合には、最適な調査体制を迅速に構成し、徹底した事実調査を実施した上で、外部専門家の知見と経験も踏まえつつ、表層的な現象や因果関係の列挙にとどまらない、根本的な原因究明を行っているか。	
8	重大な不祥事の端緒を認識した場合には、外部専門家とも連携した上で、適切なタイミングで、当該不祥事に関する必要な情報開示を行っているか。	
9	組織委員会等が解散した後不祥事が発生又は発覚した場合においては、原因解明や再発防止策の策定等を速やかに実施することができるよう、具体的な対応方針等についてあらかじめ関係当事者間において整理して合意しているか。	
10	調査の結果、法令違反等の不祥事の発生が認められた場合には、その原因となった責任者・監督者につき、調査委員会等有する倫理規程や懲罰規程等に従って、責任者・監督者を適切に処分しているか。(NFコード)	
11	再発防止策の策定に当たっては、組織の変更や規程の改定等の表面的な対応にとどめることなく、今後の日々の業務運営等に具体的かつ継続的に反映させているか。(NFコード)	
12	不祥事対応が一度収束した後においても、再発防止策の取組が適切に運用され、定着しているかを不断にモニタリングした上で、その改善状況を定期的に公表しているか。(NFコード)	
13	危機管理及び不祥事対応として外部調査委員会を設置する場合、当該調査委員会は、独立性・中立性・専門性を有する外部有識者（弁護士、公認会計士、学識経験者等）を中心に構成しているか。(NFコード)	
14	第三者を委員とする調査委員会を設置する場合には、当該委員の選定プロセスについても十分に配慮し、委員が組織委員会等に対して独立性・中立性・専門性を有する者であることについて、合理的な説明をする責任を果たしているか。	