

令和３年.７.７

【監査通信】おうでぃっと めーる

http://www.bureau.tohoku.ac.jp/audit

▼INDEX▼

■【内部監査情報】
・「令和3年度内部監査基本計画」について。
・令和3年度内部監査（個人情報の管理に関する監査）が始まりました。
■【監査ニュース】
・秋田銀、東北大ファンドに出資 【5/1 日本経済新聞】 外 13 件
■【連載企画】
・魁！！P 塾 「法人文書の管理 「保存」」編
■【お知らせ】
・人事異動について
■【Audit Cafe】
・救急救命講習会

表題写真：附属植物園のイトトンボ

内 部 監 査 情 報

・「令和3年度内部監査基本計画」について。

監査室が行う内部監査は、内部監査基本計画に基づいて実施されます。
今年度の「内部監査基本計画書」は、５月２７日に決定し、６月９日開催の運営企画会議及び６月１５日開催の部局長連絡会議で報告したところです。
「内部監査基本計画書」には、監査の方針や今年度の重点事項等を記載しています。令和３年度においては、新型コロナウイルス感染症に関する学内外の状況を踏まえつつ、以下の５項目を重点項目（監査テーマ）として監査を実施する計画としています。

No.	重点事項（監査テーマ）	監査方法	実施予定時期
①	個人情報の管理に関する監査	オンラインを活用して実施	令和３年６月から８月にかけて実施
②	情報セキュリティに関する監査		令和３年１１月から令和４年２月にかけて実施
③	競争的資金の監査		令和３年９月から令和４年１月にかけて実施
④	標準会計監査		
⑤	フォローアップ監査		

各監査の内容は次のとおりです。

① 個人情報の管理に関する監査

学内において個人情報の管理に関するインシデント事案が発生していることなどを踏まえ、個人情報保護に関する法令及び学内規程等に基づく個人情報の管理状況について監査を実施します。

② 情報セキュリティに関する監査

令和元年度に文部科学省からの「大学等におけるサイバーセキュリティ対策等の強化について（通知）」を受け策定した、東北大学におけるサイバーセキュリティ対策等基本計画の進捗状況並びに令和2年6月の「東北大学オンライン事務化宣言」を受けた、オンライン業務における情報セキュリティ状況について監査を実施する予定です。

③ 競争的資金の監査

文部科学省等の資金配分機関から内部監査の実施を求められている公募型の研究資金（競争的資金）について、「研究機関における公的研究費の管理・監査のガイドライン（実施基準）」（令和3年2月改正）に基づく管理を中心に、監査を実施します。また、本学不正使用防止計画に基づき適切な研究費の管理が行われているかについて監査を実施します。

④ 標準会計監査

内部統制の整備及び不正防止を図ることを目的として、日常の会計業務における手続きや執行の適正性等について、リスクアプローチ監査を実施します。

⑤ フォローアップ監査

昨年度実施した3つの監査において改善要求を行った事項に関して部局等から提出された「改善計画（状況）回答書」に基づき、対応状況とその効果の検証を目的に、フォローアップ監査を実施します。

※ 新型コロナウイルス感染症に関する学内外の状況を総合的に判断のうえ、
実施を取止める場合があります。

このほか、内部監査基本計画書の重点項目に限らず、社会的関心の高い事項や、想定していない事態が発生した際に、総長が特に必要であると認めた場合には、機動的に対応し、臨時監査を実施することがあります。監査対応の準備等でお手数をおかけすることとなりますが、ご協力のほどよろしくお願いします。

・令和3年度内部監査（個人情報の管理に関する監査）が始まりました。

「令和3年度内部監査基本計画書」に基づき、6月から8月にかけて内部監査（個人情報の管理に関する監査）を実施いたします。学内において、個人情報を含む情報の送付時に、インシデント事案が発生していることなどを踏まえ、個人情報を含む情報を送付するまでの業務の処理方法や、チェック体制などに重点を置いた監査となります。

令和3年6月25日付「令和3年度内部監査(定期監査)の実施について(通知)」において、各部局と本部事務機構等へ書面監査票の提出をお願いしているところであり、業務の内容や特性、書面監査票の回答などを勘案して、ヒアリング対象部局を決定する予定です。

日々の業務でお忙しいこととは存じますが、円滑な監査の実施にご協力くださいますよう、 よろしくお願いいたします。

個人情報とは

第2条　この規程において「個人情報」とは、生存する個人に関する情報であって、次の各号のいずれかに該当するものをいう。

一　当該情報に含まれる氏名、生年月日その他の記述等（文書、図画若しくは電磁的記録（電磁的方式（電子的方式、磁気的方式その他人の知覚によっては認識することができない方式をいう。）で作られる記録をいう。）に記載され、若しくは記録され、又は音声、動作その他の方法を用いて表された一切の事項（個人識別符号を除く。）をいう。以下同じ。）により特定の個人を識別することができるもの（他の情報と照合することができ、それにより特定の個人を識別することができることとなるものを含む。）

二　個人識別符号が含まれるもの

「国立大学法人東北大学個人情報保護規程」より抜粋

【内部監査計画・報告】の詳細は、コチラ↓

http://www.bureau.tohoku.ac.jp/audit/2-2index.html

監査ニュース

・秋田銀、東北大ファンドに出資 【5/1 日本経済新聞】
・慶大に不正アクセス 個人情報 6500 件漏洩か 昨年も被害 【5/8 産経新聞】
・残業年 1860 時間超 2 割 全国 10 大学病院調査 【5/12 毎日新聞】
・「＃春から〇〇大」投稿に潜むリスク SNS 上で新入生ら勧誘標的に 【5/17 産経新聞】
・学長選考会議の権限強化 国立大巡り改正法成立 【5/15 日本経済新聞】
・大学発起業 立命館大 2.5 倍に 徳島大 4 割増 地方大が躍進
新設は 200 社 前年度調査 【5/19 日本経済新聞】
・テレワーク実施状況公開 導入する際の参考に 経産省 【5/20 日刊工業新聞】
・「パワハラ受けた」漕艇部監督を提訴 仙台大の元部員 【5/21 産経新聞】
・香川大 雇用関係にない業務委託講師を授業計画作成に携わらせる 【5/23 河北新報】
・東北大に爆破予告メール 【5/27 河北新報】
・阪大 西尾章治郎総長再任 【5/27 日刊工業新聞】
・危ない、ｇｍａｉ．ｃｏｍ に誤送信 【5/28 日経産業新聞】
・東京医大 不正入試 受験料返還 和解へ 約 560 人分 5700 万円 【5/29 読売新聞】
・論文不正 142 本 昭和大麻酔科元講師 75 本は全データ捏造
相互批判できる環境を 【5/29 毎日新聞】



連載企画



大学の中で行き場のなくなった不良職員たちを集め、過激なスパルタ教育を施すＰ塾。
不良職員たちを更生させるため、毎回、Ｐ塾長が大学業務の真髄を叩き込む。
第 13 回となる今回は、「法人文書の管理　保存編」についてです。



この間書庫に行ったら、何十年も前に作成した古い法人文書ファイルがまだあったんですよ。場所も取るし、もう捨ててもいいですよね？

不良職員



保存期間満了日は確認したのかね？古い文書だからといってむやみに捨ててはならんぞ！！

Ｐ塾長

事務室の書棚や書庫に所狭しと並べられ、保管されている法人文書。そもそも、法人文書とは何を指しているのでしょうか。「国立大学法人東北大学法人文書管理規程第 2 条第 1 号」において、以下のとおり定義されています。

①本学の役員又は職員が職務上作成し、又は取得した文書であって
②本学の役員又は職員が組織的に用いるものとして
③本学が保有しているもの

普段何気なく業務で作成しているその文書も、実は法人文書かもしれません。

ただし、①業務上作成、取得した文書であっても、個人的な業務整理用に作成した資料など、②③に当てはまらないとして、法人文書から除かれるものもあります。

逆に、個人アドレスでやり取りをしている電子メール、これも場合によっては法人文書となる可能性があります。

日々の本学の事務又は事業において作成・取得する法人文書は、本学の意思決定に至る過程や事務及び事業の実績を合理的に跡付け・検証することができる記録であるとともに、情報公開法及び独法個人情報保護法に基づく開示請求があった場合に、不開示情報を除き原則開示することが求められるものです。また、保存期間が満了した法人文書で、歴史資料として価値を有すると判断されるものについては、国立公文書館等として指定を受けた本学学術資源研究公開センター史料館公文書室へ移管し保存・公開の対象となるものであるため、適切な保存管理が求められます。

ここで、令和2年度文書管理に関する監査において見受けられた事例の中から、特に**法人文書ファイルの保存方法について**、おさらいしてみます。

＜事例1＞

法人文書ファイル管理簿上1冊となっている法人文書ファイルが、現物は複数冊に分冊されていた。また、分冊に伴い、法人文書ファイル管理簿上の法人文書ファイル名と、現物の法人文書ファイル背表紙の法人文書ファイル名が異なっているものが見受けられた。

＜事例2＞

法人文書ファイル管理簿上の保存場所と、実際の保存場所が異なっている状況が見受けられた。

＜事例3＞

法人文書ファイル管理簿上保存期間が終了し、廃棄済となっている法人文書ファイルが、実際は廃棄されていない状況が見受けられた。

法人文書ファイル管理簿とは、個々の法人文書ファイルを記録する帳簿で、法人文書ファイル名をはじめ、保存期間や保存期間満了日、媒体の種別、保存場所、管理担当課・係などを一覧にしてまとめたものです。

【主な機能】

○国民と法人機関との情報共有化ツール
○法人文書の作成・取得から移管・廃棄までの現況の管理ツール
○意思決定の判断材料である情報の検索データベース
○法人文書の管理状況の監査及び実地調査等における検証ツール
○国立公文書館等（本学では史料館公文書室）への移管予定又は廃棄予定に関するデータベース

法人文書を管理する上で、重要なツールであるということがわかります。



3つの事例のように、法人文書ファイル管理簿と実際の管理状況が異なっている場合、どのような問題が発生するでしょうか。
例えば…

＜事例1＞の場合

法人文書ファイル管理簿に記載されているファイルを確認したが、探している文書が見つからない！
→実は分冊されていて、法人文書ファイル管理簿上のファイル名とは別の名前が記載されていたため、書庫を整理する際に同一の法人文書ファイルとは思わず、別々の書棚に並べており、見つけ出すことが困難な状況であった。

＜事例2＞の場合

法人文書ファイル管理簿の保存場所が「事務室」と記載されていたので、「事務室」を隅々まで探したが見つからない！誤って廃棄してしまったのだろうか…。
→実際は「事務室」ではなく「書庫」に保管されており、探すのに余計な人手と時間を費やしてしまった。

＜事例3＞の場合

法人文書ファイル管理簿上で保存期間が満了し、「廃棄」と記載されている法人文書ファイルの実物が書庫に保管してあったが、「廃棄」扱いになっているので処分しました。
→今現在も継続している事業に係る文書で、保存期間は終了しているが、あとで事業総括や資金の配分元からの調査があるため保管していたものであり、廃棄されると困るファイルだった。

法人文書は保存期間が数年のものから、30 年を超えるものまで様々あり、文書を作成した本人が最後まで管理するということはほぼありません。そのため、長期にわたって法人文書を正確に管理するためには、法人文書ファイル管理簿と現物の保管状況に相違がない状態にする必要があります。そのためには、年１回実施される「法人文書ファイル管理簿等の更新及び法人文書ファイルの点検」時に、管理状況をしっかりと確認し、整理することが大切です。今年度も、令和３年６月１７日付けで「法人文書ファイル管理簿等の更新及び法人文書ファイルの点検実施について（依頼）」が通知されていますので、作業要領に基づいた更新をお願いいたします。

各事例への対応

＜事例1＞

法人文書ファイル管理簿上の簿冊数と現物の法人文書ファイルの簿冊数を一致させる必要がある。また、法人文書ファイル管理簿上の法人文書ファイル名と、現物の法人文書ファイル背表紙の法人文書ファイル名を同一とする必要がある。

＜事例2＞

法人文書ファイルの実際の保存場所を、法人文書ファイル管理簿に明記する必要がある。

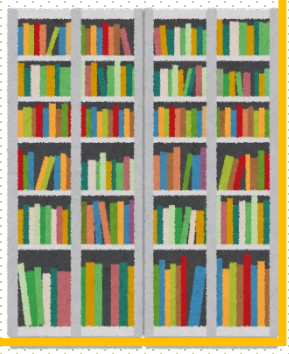
＜事例3＞

必要に応じて、法人文書ファイル管理簿の基準表の見直しや、保存期間の延長申請を行い、法人文書ファイル管理簿に記載している管理状況と現状を一致させる必要がある。

保存期間が満了した文書について、業務の都合上廃棄せずに保管しておく必要がある場合は、**必要な手続きを行うことで保存期間を延長することが可能**です。

法人文書ファイル管理簿上の保存期間を延長修正し、「法人文書ファイルの保存期間延長申請書」を作成、提出する。

部局等における文書管理の基準とするため系統的に分類した「法人文書分類基準表」において、「保存期間」の基準を修正（延長）する。



保管・保存について以外にも、文書の取得、作成、整理といった、文書の取扱い方法全般について、規程やマニュアルで定めておりますので、普段行っている文書の取扱い方法に問題がないかどうか、この機会にぜひ確認してみてください。

↓↓↓

（参考）総務企画部　法務・コンプライアンス課　文書審査係

1.法人文書の管理　：https://c.bureau.tohoku.ac.jp/homucomp/bunsyo-top/1document/



何十年も保管されている法人文書ファイルも、定められたルールに則って管理されていたんですね。勝手に捨てなくてよかった…。

不良職員



P塾長

危ないところだったな！文書の廃棄は必ず複数人で確認しながら行うことだ。
令和3年度からは電子決裁・電子保存の正式運用の開始など新たな文書管理方法も施行されている。これからも法人文書の取扱いに関する動向には注目しておくのだぞ！！

お知らせ

・人事異動について

令和3年7月1日付けの人事異動の発令がありました。監査室に関係するものとしては、次のとおりです。

監査スタッフ（係長）　熊　谷　和　拓　（旧職名：病院経理課総務監査係長）

小　原　卓　也　監査室監査スタッフ（係長）　⇒　工学部・工学研究科マテリアル・開発系専門職員

新体制となった監査室を、今後ともどうぞよろしくお願いいたします。

Audit Cafe

毎月、監査室のスタッフが交代で「つぶやく」このコーナー！
今回のつぶやきは、「救急救命講習会」と言うお題のようです。
いったいどんな話になることやら・・・。



私が住んでいるK地区では毎年6月に救急救命講習会が行われています。しかし昨年度はコロナウイルス感染拡大防止の為中止。今年度は9月に延期されたものの開催されるかはわかりません。

毎年半強制的に参加させられている（家族が役員をしている為、いつの間にか参加者名簿に名前が載っている）町内会行事なのですが、是非経験していただきたいおすすめの講習会？？？のお話をしたいと思います。

初めてこの講習会に参加したのは8年前の今時季で、子供の通うK小学校でのプール当番がきっかけでした。K小学校では毎年6年生の保護者が夏休みのプール当番をしており、プール監視員のほかに3～4名の保護者が子供たちを見守っていました。これに合わせK小学校PTA研修委員会が保護者を対象に「**救急救命講習会**」を企画し、プール当番をする保護者へ参加を呼びかけていました。参加は任意でしたが初めてのプール当番に不安もあったので参加。その後、町内会の班長をしたとき誘われて参加。そして数年前から家族が役員になっていて・・・。気付けば毎年恒例の行事となっていたのであります。



救急救命講習会は消防署から数名の消防士さんが来てくれます。毎回救急に係る最新のお話をしてくださいます。実際にあったビックリなお話からためになるお話を聞き、本題の講習に入るのですが、この「**消防士**」、ちょっと調べたら「**消防職員の中で、消火・救急・救助・査察などの業務を行う消防吏員の10階級中最も下の階級で、消防の代表名**」とわかりました。思い返せば来て下さった消防士さんたち、若い人からそうでない方まで複数いらしたので、階級も様々だったのかもしれませんね。

講習は何グループかに分かれ、練習用の人形を使い行われます。進行係の消防士さんから説明があり、グループごとに練習します。その際、数名の消防士さんが見回りながら教えてくださいます。
（でも急遽無線が鳴り要請がはいると進行係の消防士さんを残し、サササーっといなくなることもあります。その姿はドラマでも見ているような光景でカッコいい！！）



まずは倒れている人（練習用人形）に「**大丈夫ですかー？**」と呼びかけ、反応が無いことを確認し、周囲の人に協力を依頼します。「**AEDを持ってきてください**」や「**救急車を呼んでください**」と頼み、呼吸をしていないことを確認したら心臓マッサージを始めます。途中、人工呼吸もします。**AED** が到着したらフタを開けます。すると自動で電源が入り、音声ガイドが始まります。本体に接続されている電極パッドをイラスト表示されている通り胸に貼り、電気ショックの準備。周囲へ「**離れてください！**」と呼びかけ電源を押して電気ショック。すべて音声ガイドが誘導してくれるので、いざという時も大丈夫！と思えるように出来ている **AED**。しかし心臓マッサージに人口呼吸、**AED**の操作。あれやって、これやって・・・と頭を使ったり、体を使ったり大変ですが、何度か繰り返し行うので講習会が終わるころには自信？もつきます。

そして何事もなく1年が経ち、また講習会が開かれます。ところどころ忘れてしまっていますが、講習を受けることで思い出します。しかし去年は中止になってしまったので、今年は是非やってほしいです。
いざという時の為、覚えておいた方がよい**救急救命**。そんな「いざ！」は無いことを願います。
お住まいの地域ではどこに **AED** が設置されているでしょうか？是非この機会に確認してみてください。



監査室　H

最後までお読みいただきまして誠にありがとうございました。
引き続き、「おうでぃっとめーる」をどうぞよろしくお願い申し上げます。
バックナンバーは、監査室 WEB ページをご覧ください。

◆その他、各種お問い合わせは…

【電話でのお問い合わせ】

東北大学監査室

022-217-4874（監査室長：石垣）

022-217-5680，4880（菅野、熊谷、深沢、武田、早坂）

【メールでのお問い合わせ】

東北大学監査室

kansa@grp.tohoku.ac.jp

メールマガジンの一部または全部を無断転載することを禁止します。

© 2010 Audit Office Tohoku University