
☆★☆*…*…*…

・内部監査事例集の掲載について



監査室では、監査業務のフィードバックの一環として、 内部監査で発見された事例や部局における取り組み事例を紹介する、**『内部監査事例集』**を作成しています。

このたび、新たに**「マイナンバー関係」**の事例集及び**「財務会計関係（改訂版）」**を監査室 HP に掲載しました。

実務を担当される方向けに、日々の業務の参考となるような事例を記載していますので、業務に是非お役立てください。

なお、内部監査事例集は、今後も随時、発行・更新を行う予定です。

【内部監査事例集】の詳細は、コチラ↓

http://www.bureau.tohoku.ac.jp/audit/tantou-HP/jirei/jirei-top.htm

監 査 ニ ュ ー ス

・アカハラで准教授解雇　帯広畜産大 【3/8 日本経済新聞】
・麻薬密輸　東北大留学生に有罪 【3/16 河北新報】
・裁量労働の教員に未払い 東京医歯大　深夜分は「自己研さん」【3/22 日本経済新聞】
・名大・岐阜大 運営統合協議　大学本格再編促す　文科省、法改正を検討 【3/23 日本経済新聞】
・阪大入試ミス 責任者ら処分 【3/24 読売新聞】
・国公私大を一体運営 地域・分野別に新法人 文科省 20 年度開始目指す 【3/25 読売新聞】
・大学発VBのデータベース公開　経産省 【3/27 日刊工業新聞】
・東大・京大 ともに首位 世界大学ランキング日本版 【3/29 読売新聞】
・京大助教を懲戒解雇　iPS 論文不正　山中所長も処分 【3/29 日本経済新聞】

連 載 企 画



卓）　４月に採用された新人さんに、監査室について教えてあげたいんだけど、何をどう説明したらいいか分からないんだ。何かいい方法はないかな？

妹）　あら、それなら、監査室のウェブサイトを活用したらいいんじゃないかしら。

卓）　え？そんなものがあったのかい？

妹）　知らなかったの？監査室の業務に関する情報を、色々と掲載しているのよ。

監査室のウェブサイトは、学内限定で公開しており、URL は http://www.bureau.tohoku.ac.jp/audit/ です。ポータルサイトのリンク集にある「本部事務機構」のページや、グループウェアの WEB メニューにある共有ブックマークなどから入ることもできます。

ウェブサイトでは、大きく分けて **（1）監査業務 （2）監査計画・報告 （3）おうでいっとめーる （4）事例集の4つの項目**に係る情報を掲載しています。各項目のウェブページでどのような情報を掲載しているのか、以下でご紹介します。

（↓監査室ウェブサイトのトップページ。赤枠が、上記4項目に該当するウェブページへのリンク）



（1）監査業務

この項目では、監査業務の概要を掲載しています。一言で「監査」と言っても、本学を取り巻く監査には、主に、監事監査、内部監査、会計監査人監査及び会計検査院による検査の４つがあります。「監査業務」のページでは、それら4つの監査の違いを解説するとともに、監事監査、内部監査及び会計監査人監査の3つについて、その概要や一連の流れなどを紹介しています。

また、監査室が行った研修や会議等についても、この項目におけるサブメニューで一部紹介しています。

（2）監査計画・報告

この項目では、**各年度の内部監査基本計画書や内部監査報告書等**を掲載しています。

監査室で実施している内部監査は、内部監査基本計画書に基づいて実施されます。「平成30年度内部監査基本計画書」が決定しましたら、「監査計画・報告」のページに掲載するとともに、おうでぃっとめーるでお知らせいたしますので、どういった監査が今年度に実施されるのか、チェックしてみてください。

（3）おうでぃっとめーる

この項目では、本メールマガジン「おうでぃっとめーる」を掲載しています。最新版はもちろん、過去に発行された「おうでぃっとめーる」を「バックナンバー」のページにまとめて掲載しています。また、「H・直樹による内部監査の倍返し」や「健さんが頼みの綱～Ken is my last ~~h~~rope～」など、懐かしい過去の連載企画をまとめているページもあります。さらに、歴代の表題写真を集めた「監査室の窓」というページもありますので、ご覧になってみてください。

（4）事例集

この項目では、監査室が発行した事例集を掲載しています。業務系の内部監査に係る事例集については、例年、前年度に実施した内部監査の事例集を年度末に発行しています。（平成29年度は、平成28年度に実施した内部監査「個人番号及び特定個人情報の取扱いに関する監査」の事例集を3月に発行しました。）会計系の内部監査に係る事例集については、不定期に適宜改訂を行っています。

以上のように、監査室ではウェブサイトにおいて様々な情報を掲載しています。業務の参考になるものが少しでもあれば幸いです。

※過去の記事については、当時の規則や運用に基づき作成されているため、規程の改廃や運用方針の変更に伴い、取扱いが変更になっている場合があります。現在の運用や取扱いにつきましては、最新版のマニュアル等をご確認いただくようお願いいたします。

▪……▪……▪……▪……▪……▪……▪……▪……▪

卓） さっそく新人さんに、監査室のウェブサイトを見てみるように勧めてくるよ。
それにしても、便利な世の中になったものだな～。
俺も、自己紹介用のウェブサイトを作ってみようかな！
妹） ウェブサイトを作って紹介するほど、お兄ちゃんに中身があるの？
卓） それを言っちゃぁ、おしまいよ。

▪……▪……▪……▪……▪……▪……▪……▪……▪

このコーナーでは、皆様からの疑問・質問をお待ちしています。
日頃の業務の中でのちょっとした疑問（なんでこんな作業が必要なのだろう）や、
いまさら上司や先輩に聞けないけれど、実はよく理解できていないことなど、
いただいたご質問には出来る限り誠意をもってお答えします！
ご質問は、メール、ファックス、お手紙で！（匿名でも大丈夫です）

お 知 ら せ

・人事異動について

平成30年4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。

監査室長	菅 原　 隆 （旧職名：病院経営管理課長）
監査スタッフ（係員）	瀧 澤 洋 子 （新規採用）

佐 藤　　功　監査室長 ⇒ 教育・学生支援部学生支援課長

杉 山 沙耶香　監査スタッフ（係員） ⇒ 電気通信研究所経理係



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、「そうだ、プールへいこう」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・・・。

平成 30 年の正月、風邪をひいた私は、いつになく自堕落的な生活を送っていました。食事の時間だけ床を離れ、お腹を満たすと、また床に戻り惰眠を貪る。さながら、冬眠中の熊のような生活でした。そんな過ごし方をすると、当然、増えるものも増えるわけで・・・。



正月休みもあけた1月のある日、何の気なしに体重計に乗ってみると、**そこには自分でも想像していなかった数字**が待ち受けていました。大げさでなく、目の前が真っ暗になりました。数字を見て絶望的な気持ちになるのは、TOEIC の点数を見て以来です。焦った私は、急いで押入れからジャージを取り出し、ジョギングしようと外へでましたが、生憎の雪模様。路上にも結構な量の雪が積もっており、ジョギングどころではありません。これまで同様であれば「食べる量を減らせば、すぐ戻るだろう」と不都合な現実から目を背けていたところですが、最早そんなことを言う余裕は一切ありませんでした。

気もそぞろに妻へ現状を報告し相談してみると、「近所の温水プールで泳いできてはどうか」という提案が。成程、**温水プールであれば天候に左右されない**し、昨年の夏、長男をプールで遊ばせるために水着も購入した。ということで、早速プールに向かいました。



雪の降る日にプールに行こうとする人はあまりいないようで、プールは監視員さん以外、誰もいませんでした。開放的な気分で意気揚々と泳ぎはじめたのですが、驚くぐらい体がついてきません。2 往復(約 100 m)泳ぎ終わった頃には、早くも体力の限界を迎え、プールサイドに佇む破目に。そんな惨状を見かねた監視員さんが**「泳ぐのが辛い時は、水中をゆっくり歩くだけでも結構な運動になるよ」**とアドバイスしてくれました。

いざ歩いてみると、胸から下が水に浸かっているので、前進するには思ってた以上に力を要します。その一方、**水の抵抗や浮力のおかげで動きが緩やかになり、陸上運動よりも膝関節や腰部に瞬間的に大きな負担がかかることが少なく、持続的に運動することができました。**

ぼーっと歩くのが性に合っていたのか、気付くと一時間近くが経過していました。全身に心地よい疲労を感じ、達成感までも抱いた私は「自分へのご褒美」と称しコンビニでアイスを買い、家路につきました。

その日以来、空いた時間を見つけては水中を歩く日々が続いています。肝心の体重についてですが、プライベートなことですので、この場を借りてのコメントは差し控えさせていただきます。

そういえば、昨日も子供たちと仮面ライダーごっこをしている際に「怪人ブタオトコ」という不名誉なあだ名をつけられたばかりですが、次回の監査時、皆様にお目にかかる頃には、きっと筋骨隆々な姿になっていると思いますので、どうぞよろしくお願いいたしまブー。

（監査室　T）

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：菅原）
022-217-5680，4880（菅野、小原、綱川、深沢、瀧澤）

【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