

▼INDEX▼

■【内部監査情報】
・令和6年度内部監査計画について
■【監事監査情報】
・令和6年度監事監査計画について
■【監査ニュース】
・仙台大パワハラ和解　大学側、元学生に解決金 【5/8　河北新報】 他７件
■【Audit Cafe】
・私のテント

表題写真　:資福寺のアジサイ

内 部 監 査 情 報

・令和6年度内部監査計画書について

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。
「令和6年度内部監査基本計画書」は、5月16日に決定し6月11日の経営企画会議及び6月18日の部局長連絡会議で報告しております。
「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6年度においては、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	情報セキュリティに関する監査	オンラインを活用した実地監査により行う	令和6年9月から令和7年3月にかけて実施
②	業務のDX化に関する監査		
③	競争的研究費の監査		
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 情報セキュリティに関する監査

令和4年6月22日付4文科高第367号「大学等におけるサイバーセキュリティ対策等の継続的な取り組みについて（通知）」に基づき、令和4年10月1日付で改定された「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」の進捗状況について監査を実施します。本監査の対象は情報部です。

② 業務のDX化に関する監査

令和2年6月1日付で発出された「東北大学オンライン事務化宣言」を受け実施されている業務のDX化の進捗状況について監査を実施します。

③ 競争的研究費の監査

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費（競争的研究費）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4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。

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。

【内部監査計画・報告】の詳細は、コチラ↓

http://www.bureau.tohoku.ac.jp/audit/plan_report/3-5R6naibukansa_plan.pdf

監事監査情報

・「令和6年度監事監査計画」について

監事監査は、本学監事監査規程で定める「本学の業務運営状況、業務執行状況及び会計処理状況の実態を把握し、関係法令等に基づく適正な執行状況等について監査することにより、本学の業務の適切かつ効率的な運営を確保すること」を目的とし、実施するものです。

「令和6年度監事監査計画書」は、5月31日に総長に提出し、6月11日の経営企画会議及び6月18日の

部局長連絡会議で報告しております。

令和6年度は第4期中期目標・中期計画期間の3年目です。
第4期中期目標期間における国立大学法人中期目標大綱内では、第4期中期目標期間においては、国立の高等教育機関としての基本的な役割の更なる充実・高度化を図るだけでなく、国からの負託に留まらず、自らのステークホルダーとしての社会からの期待に応えていくため、自律的な経営体として発展しながら、新たな社会に向けた挑戦を先導することにより、国立大学法人が社会からの更なる信頼を獲得し、投資を呼び込む好循環を構築することで、社会変革の駆動力として成長し続ける経営体に転換することが期待されています。

第4期中期目標期間では国立大学法人法の改正によって年度評価が廃止されており、監事監査の重要性が増しています。令和6年度の本学の業務執行状況について、より適切・的確な監事監査を実施することとして、以下の監査事項及び重点事項としました。

（1）業務全般

	重点事項
①	第4期中期目標・中期計画の実施状況等について
②	内部統制システムの運用状況について
③	公的研究費の不正使用防止及び研究活動における不正行為防止に対する対応状況について
④	監事監査における監事意見への対応状況のフォローアップについて
⑤	その他

①②の重点事項は、国立大学法人法施行規則（平成15年文部科学省令第57号）及び国立大学法人等監事協議会「監事監査に関する指針」（令和4年4月1日改訂）に基づき、本学での実施、運用状況について監査します。
③の重点事項は、文部科学省の「研究機関における公的研究費の管理・監査ガイドライン（令和3年2月1日改正）」及び「研究活動おける不正行為への対応等に関するガイドライン（平成26年8月26日策定）」に基づき、本学での対応状況について監査します。
④の重点事項は、従前の監事監査に対するフォローアップを行い、監事監査の有効性の確保を目的としています。

このほか、出資事業及び病院の運営状況等については、重点事項としていませんが、通常の業務の中で監査することとしております。
また、業務全般のデジタル化（DX 推進等）の実施状況、大学債の発行に係る実施状況及び部局等への実地調査については、今後の状況を見ながら必要に応じて、監査事項のその他において、対応を検討します。

具体的な実施時期については、各監査項目に関連する本学の運営状況及び検討状況等を勘案し、効果的な監査となるよう、通年の中で実施します。

（2）決算監査
決算監査は、本学が作成した貸借対照表、損益計算書、利益の処分又は損失の処理に関する書類その他文部科学省令で定める書類及びこれらの附属明細書、事業報告書（会計に関する部分に限る。）及び決算報告書について監査することとしております。

決算監査は、令和6年度決算終了後の令和7年6月に実施します。

監査を実施する際には、質問事項を作成してお願いすることとしております。
みなさまのご協力をお願いいたします。

【監事監査計画書】の詳細は、コチラ↓

http://www.bureau.tohoku.ac.jp/audit/plan_report/3-5R6kanjikansa_plan.pdf

監 査 ニ ュ ー ス

・仙台大パワハラ和解　大学側、元学生に解決金 【5/8　河北新報】
・「生成 AI 利用」注意点教材に　公正研究推進協会　大学や病院に提供 【5/9　読売新聞】
・「北大　教員追い出し部屋」 准教授訴え　学生指導外され 【5/9　毎日新聞】
・不同意性交疑い　会津大職員逮捕　福島県から派遣 【5/14　河北新報】
・大阪公立大　青酸カリ紛失 【5/17　朝日新聞】
・大学教員の8割「研究時間不足」業務増加で成果に影響 【5/27　日本経済新聞】
・東大大学院教授　研究費不正使用　計 192 万円　処分検討 【5/28　朝日新聞】
・大阪公立大で紛失　青酸ソーダ窃盗容疑の男を逮捕「父殺害するため」【5/29　河北新報】

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、「私のテント」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・・・。



お久しぶりです。エイミーです。キャンプブームは終焉したと言われておりますが、私はまだまだキャンプを楽しんでおります。最初は勇猛果敢にソロキャンプから始めましたが、私がキャンプを始めた1～2年後くらいから友人一家もキャンパーになり、その後は友人一家と一緒にキャンプに行くことが多くなっています。しかし、キャンプの何が楽しいのかは自分でもよくわかっていません。キャンプは家⇔車の荷物運びも、キャンプ場での設営＆撤去も、帰ってきてからの後片付けも大変です。撤収時に雨なんて降ろうものなら、テントやタープを家で乾燥させないといけないという苦行まで発生します。私は快適オートキャンパーなのですが、車は持っていないのでレンタカーを借りる必要もあります。家にいてもキャンプに行ってもノンビリゴロゴロ過ごしているだけなので、大変な思いをしてお金もかけてまで、どうしてわざわざキャンプをしたいのか自分でも不思議でなりません。わからないけれどなんか楽しいのです。友人一家と行くのももちろんですが、ソロでもなんか楽しいのです。不思議です。

今回は私のテントを紹介します。私のテントは今、4代目です（といってもどれもまだ所有したままですが）。

〇初　代 ： DOD のカマボコテントソロ UL ブラック（もはや廃盤です）



初心者が一人で設営するにはチョット面倒なのですが、タープの設営が不要でテントだけたてれば OK だったので大のお気に入りでした。しかし、暑さ問題と結露問題が気になり、結局タープを追加購入。設営がもっと簡単そうで、結露しにくい素材のテントが欲しいな、と思うように。

〇二代目 ： Nordisk の Asgard 7.1（会員限定カラー！）



ベル型のワンポールテントです。ペグの多さは初代とあまり変わらないと思うのですが、設営が楽ちんです。結露もしません。が、ひたすら重いのです。ただただ重いのです。しかも、多少の雨なら撥水はするのですが、一晩中シトシト雨などで生地が水を吸い込んでしまった場合、帰ってからの乾燥作業が苦行を通り越して地獄です。ちなみに私が持っているのは会員限定品です。今は年会費 7 万円強のようですが、当時は 5 万円強でした。なので、会員特典をもらうだけで元をとれて大満足でした。2 年間だけ会員になり、限定カラーのテント（Asgard 7.1）とタープ（Kari12）をもらいました。当初はあと 2 年更新する予定だったのですが、更新前に 3 年目の特典の品が変更になり、私にとっては魅力がなくなってしまったことなどから更新するのはやめました。

〇三代目 ： DOD のカンガルーテント S（とフライシート）



テントだけならワンタッチで設営ができ、収納袋から出して広げてたてるまでに3分もかからないのでは？設営が驚くほど楽です。二代目で「楽ちん」と感じていた自分がチャンチャラおかしくなるくらい楽です。結露もしにくい素材で通気性もよく、フライシートをつければ“カンガルースタイル”にしなくても単独で使用できます。小さくてペグなしでも自立しますし、濡れても乾燥させるのも楽。最高です。しかし、チョット小さすぎました。シングルサイズのマットを置いて、着替えなどの荷物も置けるのですが、初代と二代目を一人で使うにはチョット余裕があるサイズのテントにしてしまっていたせいで、窮屈に感じてしまいました。

〇四代目 ： DOD のカンガルーテント M（とフライシート）



まさかの三代目のワンサイズ大きいバージョンです。三代目唯一の欠点である、小さすぎ問題が解決しました。たてるときに骨組みが変なほうに曲がってしまったりすることもあり、S と比べると若干設営に時間がかかりますが、テントだけなら5分もかかりません。

以上が私のテントです。三代目は近々手放そうと思っております。二代目は春先や秋の涼しい時期に引き続き使っていこうかと思っております。問題は初代です。もう初代を使うことはないのかな？と思うのですが、初めて買ったテントということもあり、なかなか手放せません。焚火の火の粉が飛んで何か所か穴が開いているのも私にとってはいい思い出です。

物欲と言うのはオソロシイもので、キャンプ動画などを見ていると次々に欲しいテントが出てきてしまいますが、しばらくは壊れたりしない限りテントを買わないよう気をつけます。新しいテントを購入したい衝動をグッとこらえ、今年の秋にはとりあえず、二代目テントの二股化にチャレンジしたいと思います！



監査室　キャンパー・エイミー

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：佐藤）
022-217-5680，4880（佐々木、齋藤、南部、國分、清水石）

【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