

平成 27 年 10 月 13 日

東北福祉大学
学 長 萩 野 浩 基 殿

東北福祉大学 内部監査室

清 水 秀 夫



宇 佐 美 幸 豊



平成 26 年度 科学研究費関係監査実施報告

文部科学省および日本学術振興会にかかる平成 26 年度 科学研究費関係監査の実施結果について、以下のとおり報告します。

1. 実 施 日 平成 27 年 9 月 16 日(水) 午前 10 時～午前 11 時 30 分
2. 場 所 本館 2 階 財務部監査室
3. 監 査 対 象 特別監査 1 名
 一般監査 2 名
 ※ 監査人による無作為抽出による
4. 監査・立会 監査人 清水 秀夫
 宇佐 美幸豊
 三浦 勇
 菅澤 哲
 立会人 小柳 敦 (財務課課長)
 広浦 幸一 (補助金・助成金課課長)
 高野 亜紀子 (補助金・助成金課係長)
 舟山 知香 (補助金・助成金課課員)
 菅澤 弘幸 (補助金・助成金課課員)
5. 監査結果
 (1) 関係書類等の整備は正確かつ適正であると認める。
 (2) 帳簿ならびに銀行通帳の入・出金額に、不整・不突合は見当たらなかった。
 (3) 研究費の支出状況等に関する所見は下記のとおりである。

6. 所見

<全 体>

物品等購入手続きにおいて、研究者と発注者、検収者が分離しており、預け金等の不正余地がないと言える体制が確立されている。

しかし、物品等の管理は管財課が行う事であり、今後は管財課で行うよう検討した方が良い。

その他としては、諸書類の検査・決裁においても、財務課課員および補助金・助成金課課員によるチェック体制が整備されており、補助金取り扱いの適正化意識が高いことが窺える。

<基盤研究（C）取得者>

財務部処理欄が鉛筆書きの箇所があった。

研究者へ旅費を渡した際の領収書の日付が抜けていた。

直ちに財務部責任者より記入修正を行い。

領収書の日付については研究者による記入による対応をした。

以 上