

2019年度監査部門監査報告書

監 事 平 泉 憲 一
監 事 鈴 木 一 正
内部監査室課長 北 谷 仁 宏

1. はじめに

2019年度は、新しい教育を実践する場として総持寺新キャンパスを開設するとともに、長期計画2030、長期構想2040を策定し、将来に向けた新たな施策に取り組む年度となった。監査部門としてその過程で発生するリスクに注意しながら監査対象を絞り込み、より実効性のある監査を実施した。

2. 監事監査について

監事監査としては、2019年度は、2018年度に完了した学院事業の大きなプロジェクトである以下の事案について結果確認するとともに、これらの事業を巡るリスクの発生を防止することを監査方針の主軸とし、その他の監査対象については適宜監査を行ってきた。

- ①総持寺新キャンパス（大学および中・高等学校）の建設工事のプロジェクト管理
- ②現在進行中の教学改革の進捗
- ③長期計画2030の諸施策

(1) 監査概要

- ①理事会、評議員会、監査協議会等に参加し、審議・報告内容に対して意見を述べると共に、理事の業務執行状況も確認した。
- ②常任理事会の議事録を閲覧し、審議・報告内容のモニタリングを行い、必要に応じて内容についてヒアリングを実施した。
- ③内部監査室、監査法人と連携し情報共有を行った。
- ④監事会を11回実施し、必要に応じて内部監査室から業務および会計の報告等を受けて、監事同士の意見交換や情報共有を行った。
- ⑤教学監査として、大学においては学部長及び機構長、各校園については副校長、教頭及び主幹教諭に対してヒアリングを行った。

(2) 監査結果

監事2名の共通意見として、これまでのところ業務並びに財産の状況に関して、不正の行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実は確認されていない。

3. 内部監査について

内部監査は、内部統制の有効性を確認しながら、学院の価値向上を念頭に置いた監査を心がけている。

また、内部監査室の職員は、理事会、評議員会、常任理事会や大学教育研究評議会などの主要会議に陪席し、学院の方向性を常に把握しながら、監事とも連携して監査にあたっている。

2019年度は、第Ⅲ期中期経営戦略・長期計画2030関連の業務執行に関する手続状況に関してモニタリングを行いつつ、以下のような監査を実施した。

(1) 業務監査

① 部門別監査

2019年度は以下の部署に対する監査を実施した。いずれも特に重大な問題は発見されなかった。

- i) 入試課・・・予算と執行の統制、入試課渉外用リース車両の管理など
- ii) 人事課・・・労務管理（超過勤務）、教員人事情報の集約・管理、稟議書・公印など
- iii) 情報・メディア課・・・業務委託、情報セキュリティ、リスクマネジメント、BCP、BCMなど

また、幼小中高の各事務担当者が、他の学舎の業務執行状況を点検する「相互点検」を初等中等課所管で2018年度から実施している。当面この点検に内部監査室も立ち会っている。

② 教学監査

2019年度は以下の部門内容に対する監査を実施した。いずれも特に重大な問題は発見されなかった。（このうち、基盤教育機構については2018年度監査として、2019年9月まで実施）

- i) 基盤教育機構（カリキュラムポリシーと授業科目の関連性）
- ii) アサーティブ入試・アサーティブプログラム（導入成果、戦略目標の達成状況）・・・入学前教育を入学後の育成に繋げる新たな評価指標の設定、その達成に向けた取り組み
- iii) 地域創造学部（設置計画の履行状況）
- iv) 経済学部（OE50プログラムの取り組み）・・・学部の枠に留まらず、就職・キャリア課のリソースを有効活用することで就職実績を向上させる取り組み
- v) 国際教養学部（カリキュラムポリシーと授業科目の関連性）・・・現状では特段の指摘事項はないものの、現在計画内である改組を鑑み次年度も追加監査

(2) テーマ別監査

① 科学研究費助成事業

2018年度分については87件中45件（うち特別監査8件）、2019年度分については81件中9件を抽出し監査を実施した。その結果、監査対象事業の管理・運営状況について、重大な問題につながる事項は発見されなかった。

② 2018年度大学改革推進等補助金(大学教育再生加速プログラム)

対象事業の管理・運営状況について、特に重大な問題は発見されなかった。

(3) 臨時監査

超過勤務と申請状況、両中・高等学校における教員数推移などに関する確認を行った。

(4) モニタリング

諸施策の業務執行に関する手続状況は、会議への陪席や稟議書の閲覧などにより、適宜その適正性を確認した。

(5) フォローアップ

2014年度から2018年度までの指摘事項について、改善状況の確認を行った。