

モニタリング体制図

Plan (計画策定)

<不正防止計画推進室>

『研究費等の不正使用防止に関する基本方針』に基づく計画等の策定

- ・不正防止に係る体制整備
- ・不正防止計画の策定
- ・不正防止に係る規程等の制定

Do (実行)

<業務担当部署>

- ・不正防止計画に沿った会計関係規定等の制定
- ・適正な会計処理・経費管理
- ・研修・説明会等によるルールの周知、マニュアル等の整備

<研究所・施設>

- ・規定等に則った適正な会計処理・経費管理

Action (対応)

<不正防止計画推進室>

- ・モニタリング及び内部監査等の結果を踏まえた不正防止計画、諸規程及び事務フロー等の見直し

Check (検証)

<不正防止計画推進室>

- ・不正防止計画に基づくモニタリングの実施

監査

<監査室>

- ・モニタリングその他体制に関する監査
- ・不正防止計画推進室が把握した不正発生要因に関することを監査の重点項目とした会計監査・業務監査の実施
- ・監事、会計監査人との連携による効率的監査の実施