

## 監査報告書

令和2年度の足利大学公的研究費監査結果について下記のとおり報告いたします。

### 記

1. 監査日時 令和2年10月27日～令和3年3月31日
2. 監査対象部署等
  - (1) 科研費 研究代表者：16研究 研究分担者：5研究
  - (2) 足利大学 会計課・庶務課
3. 監査担当者 内部監査室長
4. 監査対応者
  - (1) 科研費受給研究者
  - (2) 会計課担当者・庶務課担当者
5. 監査項目 研究課題内容・研究費内容・リスクアプローチ
6. 監査結果及びこれに対する意見
  - (1) 研究課題内容  
全ての科研費研究課題について研究計画行程表が作成されていることを確認した。
  - (2) 研究費内容  
全ての研究課題の物品費、旅費等について研究費の使用状況及び物品の検収状況を会計課が作成する収支簿、及び物品の購入依頼書（支払協議書）、納品書、出張伺書、出張報告書等を確認し、会計処理、手続き等が規程に基づき適正に実施されていることを確認した。
  - (3) リスクアプローチ監査  
7研究について購入物品の実査を行い、物品の実在性、保管状況に問題がないことを確認した。
  - (4) 指摘事項
    - ① 購入品の検収遅延等が一部にみられたため、納品後の速やかな検収を徹底願います。
    - ② 会計課作成の収支簿に購入物品の記載漏れがあったため、定期的に収支簿の記載状況を確認願います。

以上