

## 帝京短期大学における公的研究費に関する不正防止計画

平成 28 年 4 月 1 日施行

「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）」（平成 19 年 2 月 15 日文科科学大臣決定、平成 26 年 2 月 18 日改正）の趣旨や内容を踏まえ、帝京短期大学（以下「本学」という。）における公的研究費の不正使用の防止を図ることを目的とし、次のとおり不正防止計画を策定し、その内容について確実に実施する。

### 1. 機関内の責任体系明確化

本学は、公的研究費の運営・管理を適正に行うにあたり、責任体系を「帝京短期大学における公的研究費の不正防止に関する規程」のとおり定め、学内外に周知・公表する。

### 2. 適正な運営・管理の基礎となる環境の整備

#### （1）ルール of 明確化

- ①公的研究費に係る教職員及び運営・管理に関わるすべての者（以下「研究者等」という。）にとって分かりやすいようにルールを明確に定め、ルールと運用の実態が乖離していないか、適切なチェック体制が保持できるか等の観点から常に見直しを行う。
- ②本学としてルールの統一を図り、ルールの解釈についても学部・研究科、事務局等間で統一的運用を図る。
- ③本学のルールの全体像を体系化し、研究者等に分かりやすい形で周知する。

#### （2）職務権限の明確化

- ①公的研究費の事務処理に関する研究者等の権限と責任について、本学内で合意を形成し、明確に定めて理解を共有する。
- ②職務分掌について「帝京短期大学における公的研究費の不正防止に関する規程」のとおり定め、業務の分担の実態と乖離が生じないよう適切な職務分掌を定める。
- ③各段階の関係者の職務権限を明確化する。
- ④職務権限に応じた明確な決裁手続きを定める。

#### （3）研究者等の意識向上

- ①研究者等は行動規範に基づき、自ら研究倫理の意識の高揚に努めるとともに、不正防止委員会及び事務局関連部署は全学を挙げて不正使用防止に係る諸規定等の周知徹底と説明会等による啓発活動に取り組む。
- ②研究者等に、自らのどのような行為が不正に当たるのかをしっかりと理解させるためにコンプライアンス教育を実施する。
- ③コンプライアンス教育の実施に際しては、受講者の受講状況及び理解度について把握する。
- ④公的研究費に係る研究者等は、関係規則等を理解しこれを遵守する旨の誓約書を公的研究費ごとに提出しなくてはならない。誓約書の提出がない場合は、係るすべての公的研究費

究費の使用及び申請等を一切行えないものとする。

⑤研究者等に対する行動規範を策定し、周知する。

(4) 告発等の取扱い、調査及び懲戒に関する規程の整備及び運用の透明化

①公的研究費に関する学内外からの相談・告発等を受け付ける窓口を学務室長とする。

②不正に係る情報が、窓口の担当者から迅速かつ確実に最高管理責任者に伝わる体制を構築する。

③不正に係る調査の体制・手続き等を「帝京短期大学不正相談・告発規程」のとおり定める。

④不正に係る調査に関する規程の運用については、公正であり、かつ透明性の高い仕組みを構築する。

⑤懲戒の種類及びその運用に必要な手続き等を明確に示した規程を整備する。

(5) 取引業者の不正防止

取引業者に対しては、本学の不正防止に関する方針及びルール等について同知徹底を図り、一定の取引実績（回数・金額等）や機関におけるリスク要因・実効性等を考慮した上で、誓約書の提出を求めるものとする。

### 3. 不正を発生させる要因の把握と具体的な不正防止計画の策定・実施

(1) 不正を発生させる要因の把握と不正防止計画の策定

①不正を発生させる要因の把握がどこにどのような形であるか、学部・研究科、事務局等より不正防止委員会へ集積し、本学全体の状況を体系的に整理・評価し、把握する。

②把握した不正発生要因に対応する具体的な不正防止計画を策定する。

(2) 不正防止計画の実施

①不正防止委員会は、不正防止計画推進部署として、本学全体の観点から不正防止計画の推進を担当する。定期的実施状況を確認し、最高管理責任者に報告する。

②最高管理責任者は、率先して不正防止に対応することを学内外に表明するとともに、自ら不正防止計画の進捗管理に努める。

### 4. 公的研究費の適正な運営・管理活動

策定した不正防止計画を踏まえ、適正な予算執行を行う。業者との癒着の発生を防止するとともに、不正につながりうる問題が捉えられるよう、学外公認会計士等の第三者からの実効性のあるチェックが効くシステムを整備する。

(1) 適正な予算執行の管理

事務局関連部署は公的研究費等の予算執行状況を把握し、予算執行が年度末に集中する等の執行の遅れがないかを関連部署間で常に把握に努め、問題が生じている場合は、必要に応じて研究者等にその理由等を確認するとともに、適切な執行を促す。

## (2) 物品等の検収

- ① 本学に納品される全ての物品は、「帝京短期大学における公的研究費による物品購入に係る規程」に基づき、担当部署において検収を実施する。
- ② 物品等の検収の流れについては、担当部署及び納入業者に周知・徹底を図る。
- ③ 特殊な役務（データベース・プログラム・デジタルコンテンツ開発・作成、機器の保守・点検など）に関する検収について、実効性のある明確なルールを定めた上で運用する。
- ④ 担当部署は、任意に抽出して納品後の現物確認を行う。

## (3) 出張（旅費）の事実確認

- ① 担当部署は、出張（旅費）を一定期間分任意に抽出して、先方に事実確認を行う。
- ② 担当部署は、出張（旅費）を一定期間分任意に抽出して、当該研究者に出張の目的や概要についてヒアリングを行う。

## (4) 謝金等の事実確認

- ① 人件費において、業務従事者等（研究補助者等）は日々の出勤と業務内容を出勤簿に記録する。担当部署は、適宜、業務依頼者（研究者）に出勤簿の業務内容等が適切か確認を行う。
- ② 担当部署は、必要に応じて業務従事者等（研究補助者等）本人から直接勤務状況等の事実確認を行う。
- ③ 謝礼において、担当部署は研究者からの提出があった申請内容等についてヒアリングを行う。

## 5. 情報発信・共有化の推進

- (1) 公的研究費の使用に関するルール等について、学内外からの相談を受け付ける窓口を学務室長とする。
- (2) 公的研究費の不正への取組に関する本学の方針等を本学ホームページ等にて外部に公表する。

## 6. モニタリングの在り方

- (1) 公的研究費の適正な管理のため、本学全体の視点からモニタリング及び監査制度を整備し、実施する。
- (2) 本学の会計処理が正当な証拠書類等により事実に基づいて処理され、帳票等が法令及び諸規程等に従い適正に記録されているか否かについて内部監査を行う。
- (3) 内部監査部門は、防止計画推進部署である不正防止委員会との連携を強化し、本学の実態に即して不正発生要因を分析した上で、それら不正が発生するリスクに対して、重点的にサンプルを抽出し、抜き打ちなどを含めたリスクアプローチ監査を実施する。
- (4) 内部監査部門は、モニタリング及び監査に関し、最高管理責任者と直接協議できるものとする。
- (5) 内部監査部門と監事及び会計監査人との連携を強化する。
- (6) 文部科学省及び厚生労働省が実施する調査等について協力する。

## 7. 不正防止計画点検・評価

前記項目は、公的研究費等の不正使用の防止のため、当面取り組むべき措置を挙げたものであることから、不正防止委員会は、常に公的研究費等に係る不正を発生させる要因の把握に努め、不正防止計画について点検・評価を行い、その見直しを図る。

以上