

令和元年6月10日

公立大学法人 長野大学  
理事長 白井 汪芳 殿

公立大学法人 長野大学  
監事 小山 秀喜  
監事 藤森 靖夫

## 監査報告

地方独立行政法人法第13条第4項、公立大学法人長野大学の業務運営並びに財務及び会計に関する規則（上田市規則 平成29年3月28日規則第2号）第2条及び公立大学法人長野大学監事監査規程に基づき実施した監査の結果を、下記のとおり報告します。

### 1 監査の方法及びその内容

#### (1) 概要

監事2名は、毎月開催される法人の理事会に出席するとともに、法人の重要な意思決定及び役員の職務の執行状況を聴取し、必要に応じ重要な決裁書類を閲覧して関係する職員から説明を受けるとともに、財務諸表、事業報告書及び決算報告等の内容について検討を加えた。

#### (2) 詳細

##### ①監査方法

令和元年6月10日（月）実施

会計監査

ヒアリング、書面監査、実地監査、その他監事が必要と認めた方法

業務監査

ヒアリング、書面監査、実地監査、その他監事が必要と認めた方法

##### ②監査の内容

- ・年度計画、予算、収支計画等の実施状況に関する事項の監査
- ・決算報告書及び財務諸表等の決算に関する事項の監査
- ・その他法人の業務の執行に関し必要な事項の監査

#### (3) 監査対象期間

平成30年4月1日～平成31年3月31日

#### (4) 監査結果

- ①財務諸表（利益の処分に関する書類（案）は除く）は、法人の財政状況及び運営状況等を適切に表示していると認めます。
- ②利益の処分に関する書類（案）は、法令に適合していると認めます。
- ③決算報告書は、予算の区分の従い決算の状況を適正に表示していると認めます。

#### 2 法人の業務が、法令等に従って適正に実施されているかどうか及び中期目標の着実な達成に向け効果的かつ効率的に実施されているかどうかについての意見

法人の業務は、法令等に従って適正に実施されている。

また、中期目標に対して中期計画、年度計画を策定し、目標達成に向けて、おおむね順調に業務を実施している。

#### 3 法人の役員の職務の執行が法令等に適合することを確保するための体制その他法人の業務の適正を確保するための体制の整備及び運用についての意見

法人の役員の職務の執行が法令等に適合することを確保するための体制として、「業務方法書」第3条から第6条に定める内部統制システムに関する規程を整備したほか、法人の業務管理、人事管理、情報管理、リスク管理等に関する諸規則、諸制度を整備した。今後は、整備した規則等に基づき、適切に業務を行うことが求められる。

#### 4 法人の役員の職務の遂行に関し、不正の行為又は法令等に違反する重大な事実があったときは、その事実

不正の行為又は法令等に違反する重大な事実はなかった。

なお、リスク回避のため、業務方法書第25条に定める内部監査に関する規程を制定したので、当該規程に基づき、定期的に内部監査を行うことを求める。

#### 5 監査のため必要な調査ができなかったときは、その旨及びその理由

該当なし

#### 6 その他、特に重大な指摘事項

該当なし