

様式1(通常監査チェックシート)

監査実施日: 令和 年 月 日

監査実施者:

監査対象課題:

研究代表者(責任者):

監査項目	監査結果	所見/改善事項等
1)収支簿及び証拠書類(支払時の書類等) 全般について漏れなく作成保管されているか。	<input type="checkbox"/> 適合 <input type="checkbox"/> 不適合 <input type="checkbox"/> 該当無	
2)発注・検収を行う際、関係規程(独立行政法人国立病院機構会計規程等)に基づく事務的処理(発注・検収・購入後の適切な保管)ができているか。購入履歴と購入物品の整合がとれているか。	<input type="checkbox"/> 適合 <input type="checkbox"/> 不適合 <input type="checkbox"/> 該当無	
3)委託契約がされている場合、証拠書類(契約書、支払関係書類等)が保管されているか。	<input type="checkbox"/> 適合 <input type="checkbox"/> 不適合 <input type="checkbox"/> 該当無	
4)出張旅費に関して、証拠書類(申請書、支払書類等)の突合を行い申請と支払の整合がとれているか。	<input type="checkbox"/> 適合 <input type="checkbox"/> 不適合 <input type="checkbox"/> 該当無	
5)雇用や謝金が発生した場合、証拠書類(雇用契約書、出勤簿等)の整合がとれているか。	<input type="checkbox"/> 適合 <input type="checkbox"/> 不適合 <input type="checkbox"/> 該当無	
6)非常勤雇用者がいる場合、勤務状況について雇用契約書と出勤簿の整合がとれているか。	<input type="checkbox"/> 適合 <input type="checkbox"/> 不適合 <input type="checkbox"/> 該当無	

様式2(リスクアプローチ監査チェックシート)－旅費

監査実施日： 令和 年 月 日

監査実施者：

監査対象課題：

ヒアリング対象者：

NO	質 問 事 項	はい	いいえ
1	出張に係る事務手続きは、事前に行っていますか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2	出張の用務を具体的にご説明下さい。※出張伺書との整合性を確認	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3	出張日程・訪問先・面談等をご説明下さい。※出張伺書との整合性を確認	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4	他の用務と合わせて出張しましたか。 ※「はい」の場合、用務内容を以下	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5	同行者はいましたか。 ※「はい」の場合、同行者を以下に記載 (役職・氏名)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6	出張報告を行いましたか。 ※「はい」の場合、その相手を以下に記載 (役職・氏名)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
7	旅費の一部又は全部が、本研究費以外から支払われた事実はありません	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8	旅費の増額又は減額がありましたか。 ※「はい」の場合、その理由を以下 (理由)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

様式2(リスクアプローチ監査チェックシート)－雇用・謝金(被雇用者)

監査実施日： 令和 年 月 日

監査実施者：

監査対象課題：

ヒアリング対象者：

NO	質 問 事 項	はい	いいえ
1	業務の従事内容を説明してください。 ※雇用契約書等との整合性を確認	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2	事前に業務内容の説明はありましたか	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3	出勤簿等の記入や押印は自分でおこなっていますか	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4	従事場所を教えてください	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5	労働条件の内容は確認していますか	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6	給与は適正に支払われましたか	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
7	給与の支払いに1ヶ月以上の遅延はありませんでしたか	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8	給与の一部または全部が大学以外から支払われた事実がありますか ※「はい」の場合支給額、相手先を以下に記載	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
9	給与の全部又は一部の返還を命じられたことはありますか	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
10	時間外勤務または休日出勤を命じられたことはありますか ※「はい」の場合、時間外又は休日出勤分どおりの手当の支払いはあり	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
11	休暇等を取得する場合、事前に休暇願を研究代表者に届出していますか	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

様式2(リスクアプローチ監査チェックシート)－雇用・謝金(研究者)

監査実施日： 令和 年 月 日

監査実施者：

監査対象課題：

ヒアリング対象者：

NO	質 問 事 項	はい	いいえ
1	非常勤職員を業務に従事させていますか ※「はい」の場合、その業務内容を説明して下さい。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2	非常勤雇用者の労働条件内容を把握していますか	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3	非常勤雇用者の賃金単価は適正なものとなっていますか	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4	非常勤雇用者の出勤簿等の確認は自分でおこなっていますか	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5	業務をさせた日ごとに、勤務内容を確認した上で押印していますか	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6	出勤・退勤時間はどのように確認していますか ※「はい」の場合、その確認方法	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
7	研究者が不在時の非常勤雇用者の出勤・退勤時間はどのように確認していますか		
8	非常勤雇者の従事場所はどこですか		

様式2(リスクアプローチ監査チェックシート)－納品物品等

監査実施日： 令和 年 月 日

監査実施者：

監査対象課題：

ヒアリング対象者：

NO	質問事項	はい	いいえ
1	公的研究費で購入した高額な備品や換金性の高い物品はありますか ※「はい」の場合、その物品の品名を教えてください。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2	管理方法、管理場所について教えてください		
4	所在不明の物品はありますか ※「はい」の場合、その物品の品名、不明時期、報告等を教えてください。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

様式2(リスクアプローチ監査チェックシート)－予算執行遅延

監査実施日： 令和 年 月 日

監査実施者：

監査対象課題：

ヒアリング対象者：

NO	質問事項	はい	いいえ
1	計画的に予算執行をしていますか	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2	業者への支払遅延があったり、予算執行が年度末に偏ったりしてはいませ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3	予算執行が著しく遅れている場合は、理由を教えてください。 (理由)		

様式2(リスクアプローチ監査チェックシート)－架空請求

監査実施日： 令和 年 月 日

監査実施者：

監査対象課題：

ヒアリング対象者：

NO	質問事項	はい	いいえ
1	研究者自ら業者に発注してはいませんか	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2	納入業者から直接研究者に納品されているものはありますか	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3	支払時期について研究者が時期を決定を下していませんか	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4	納品書、請求書、領収書記載の単価や総額、品物の数量等を突合している	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5	修繕や保守業務については、作業内容を確認し作業報告書にサインしている	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6	研究者からの要求物品について、研究事業上必要な物かどうか判断している	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>