

高等教育活性化シリーズ 189 (通算 503 回)

2011 年 8 月 3 日 (水)

法人経営の内部統制とリスク管理——

監査業務の活性化と教学監査の展開

～内部監査の最新動向／経営・教学の内部質向上／充実した監事監査報告～

- ※ より効果的な内部監査／IIA・COSO の取組み／不正防止・リスク管理の内部統制事例／大学法人への期待
- ※ 私学のガバナンスと内部統制／経営改革のための監査機能の強化／東日本大震災を契機に深化を
- ※ [京都大] 監事計画から監事意見まで／監事監査の P-D-C-A／教学監査の視点と 4 つの事例
- ※ [中央大] 初代の常任監事になって半年／監事監査の強化／私学ガバナンスをめぐる判例

● 講師陣 ●

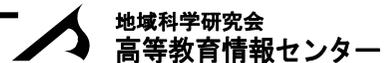
吉武 一 氏 / (株) 埼玉りそな銀行 常勤監査役、(社) 日本内部監査協会理事
 明治大学専門職大学院兼任講師

石渡 朝男 氏 / (学) 和洋学園 常務理事・事務局長、評議員

平井 紀夫 氏 / (国) 京都大学 監事

鈴木 康洋 氏 / (学) 中央大学 常任監事、弁護士

2011 年 8 月 3 日 (水) 剛堂会館ビル 会議室 (東京・麹町)



日時: 2011 年 8 月 3 日 (水) 9:30~16:40
 会場: 剛堂会館ビル (明治薬科大学) 会議室 (東京・麹町)
 千代田区紀尾井町 3-27 03-3234-7362

アクセス: 東京メトロ有楽町線「麹町駅」1 番出口より
 徒歩 4 分、または JR 中央・総武線「四ツ谷駅」
 麹町口より徒歩 10 分
 ※会場の地図及び受講証を送付しますので
 必ずご確認ください。

参加費: A. ご一名 (資料代込) 41,000 円 (消費税込)
 B. メディア参加 (資料・音声 CD 送付) 42,000 円 (送料、消費税込)

※参加費の払い戻しは致しません。申込者の都合が悪いときには代理の方がご出席ください。

申込方法: 参加申込書に所要事項を記入のうえ FAX または E-mail にてご送付ください。

支払方法: 銀行振込・郵便振替・当日払いがあります。
 みずほ銀行麹町支店 普通 1159880
 三菱東京 UFJ 銀行神田支店 普通 5829767
 三井住友銀行麹町支店 普通 7411658
 郵便振替 00110-8-81660

口座名 <(株) 地域科学研究会 >
 ※ご請求なき場合は振込受領書を領収書に代えさせていただきます。

申込先: 地域科学研究会・高等教育情報センター
 東京都千代田区一番町 6-4 ライオンズ第 2-106
 Tel: 03(3234)1231 / Fax: 03(3234)4993
 E-mail: kkj@chiikikagaku-k.co.jp
 URL: http://www.chiikikagaku-k.co.jp

☆FD・SD 及び BD 研修の本格化に伴い、2007 年から受講・修了証明書を発行しております。

キリトリ線 (※参加申込みの折は必ずお送りください)

研修会参加申込書

高等教育活性化シリーズ 189

2011 年 月 日

監査業務の活性化と教学監査の展開

当日参加 メディア参加
 (□に✓印を入れてください)

勤務先 _____

所在地 〒 _____

連絡部課・担当者名 _____

TEL _____ FAX _____

メールアドレス _____

参加者氏名	所属部課役職名	メールアドレス

(通信欄) 支払方法 (郵便振替 当日払い 銀行振込) 必要書類 (請求書 見積書)

※この個人情報は、本セミナーの一連の業務及び今後のご案内に使用させていただきます

時間	講義項目
9:30 } 10:50	<p>□ 内部監査の発展とその実効性の向上 ～より効果的な内部監査の実施に向けて～ 埼玉りそな銀行 吉武 一</p> <p>1. 内部監査の現況 (1) 内部監査の動向 (2) IIA の内部監査のフレームワーク</p> <p>2. 不正防止態勢に係る内部監査 (1) 不正のトライアングルと事例 (2) COSO の内部統制フレームワークと事例 (3) COSO の内部統制モニタリングガイダンスと事例</p> <p>3. リスク管理に係る内部統制 (1) トップダウン・アプローチ (2) ボトムアップ・アプローチ (3) ERM と継続的改善</p> <p>4. 大学法人の内部監査への期待 (質疑応答)</p> <p>※IIA・・・The Institute of Internal Auditors：内部監査人協会 COSO・・・The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission：トレッドウェイ委員会対準委員会 ERM・・・Enterprise Risk Management：全社的リスクマネジメント</p>
11:00 } 12:30	<p>□ 経営改革に向けた監査業務の重要性とトップの責任 ～理事会のリーダーシップ/大学ガバナンスと監査機能の強化～ 和洋学園 石渡 朝男</p> <p>1. 私学にガバナンスと内部統制が求められる背景 (1) わが国の学校法人制度の本質的課題 (2) 学生の多様化と教育研究の質的变化 (3) 組織・人事制度の変革 (4) 私学財政の加速度的悪化</p> <p>2. 経営改革のための監査機能の強化と活用 (1) 改正私立学校法の内容と留意事項 (2) 学校法人におけるガバナンスと内部統制 (3) 監事監査の重要性と監事に求められる責任と資質 (4) これからの監査体制のあり方</p> <p>3. 内部統制の一環であるリスクマネジメントの必要性 (1) 東日本大震災を契機にリスクマネジメントを考える (2) 想定される経営リスクの洗い出しと分析 (3) リスクへの対応策と体制整備 (4) 経営リスク回避と組織持続のための経営戦略 (質疑応答)</p>
13:30 } 15:00	<p>□ [京都大] 監事監査の機能強化策と教学監査の実際 ～監事計画から監事意見まで～ 京都大学 平井 紀夫</p> <p>1. 監事監査の役割 (1) 大学価値の最大化 (2) ステークホルダーのマネジメント (3) 監事監査の役割</p> <p>2. 監事監査の機能強化 (1) 監事監査規程の整備 (2) 監事監査の計画 (3) 監事監査の実施 (4) 監事監査のP-D-C-A</p> <p>3. 教学監査の実際 (1) 教学監査の視点 (2) 教学監査 事例1 (3) 教学監査 事例2 (4) 教学監査 事例3 (質疑応答)</p>
15:10 } 16:40	<p>□ [中央大] 監事監査の充実に向けた取組みと教学監査の強化策 ～初代の常任監事になって半年の歩み～ 中央大学 鈴木 康洋</p> <p>1. 常任監事制導入の経緯について (1) 常任監事制に関する本学基本規程(寄付行為)の内容 (2) 常任監事制導入に対する教職員の疑心(?) (3) 理事長の決断とその後の経緯</p> <p>2. 本学監事監査の充実と強化について (1) 本学監事監査の概要 (2) 監事の職責理解に向けた啓蒙努力と実践 (3) 教学監査のあり方と基本的視点 (4) 法人と教学の意思疎通へ向けた努力</p> <p>3. 私立大学における「ガバナンス」考察に当たっての判例の動向 (1) 私立大学における大学の自治と学問・研究の自由の憲法上の位置づけ (2) 「教授の人事権」と「懲戒権」の問題と学部(教授会)の自治 (3) 教授会と法人の決定が食い違いが生じたときの効力関係 (4) 監事の責任を追及された最高裁の判例 (質疑応答)</p>