

大阪府立大学工業高等専門学校における研究費の不正防止計画

(2019年7月16日 策定)

この計画は、大阪府立大学工業高等専門学校（以下「高専」という。）における研究費の適正な使用を確保するため、大阪府立大学及び大阪府立大学工業高等専門学校の学術研究に係る行動規範第9条及び大阪府立大学工業高等専門学校研究費の取扱いに関する規程第5条の規定に基づき、研究費の使用に関して不正を発生させる要因に対応する具体的な不正防止計画として策定するものである。

I 運営管理体制

①研究公正最高責任者：校長

②不正防止統括責任者：副校長

③不正防止推進責任者：各コース・系の長

II 不正防止計画

1. 責任体制の明確化

不正発生の要因	防止計画
① 責任体系が曖昧で、組織としてのガバナンスが機能しにくい。	<ul style="list-style-type: none"> <li>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)に求められる高専内の責任体制を明確化し、内部チェック体制を強化する。</li> <li>ガイドラインに沿って改正された学内規程に従い、各責任者は個々の役割を実施する。</li> <li>責任者を含む全学的な委員会として設置した研究公正推進委員会及び教職共同組織である研究公正推進室を活用し、不正防止を行う組織体制を強化する。</li> <li>責任者の職名を内外に公開することで、責任意識の向上を図る。</li> <li>責任体系を内外に公表することで、明確化を図る。</li> </ul>

2. 適正な運営及び監理の基盤となる環境の整備

不正発生の要因	防止計画
① 研究費の事務処理手続きに関するルールが理解が十分でない。	<ul style="list-style-type: none"> <li>高専における研究費の事務処理手続きを踏まえて大学等が独自に作成したコンテンツを活用して、教育体制の実運用を行う。</li> <li>理解度調査等を実施するとともに、未受講者が出ないように監理する。</li> <li>高専における研究費の事務処理手続きを踏まえて大学が独自に作成したパンフレットを活用し、意識向上を図る。</li> <li>研究費の事務処理手続きに関するルールの研修会を実施するとともに、その参加を促進するため、不正防止統括責任者において受講を指導する。</li> <li>受託・共同研究契約等において規定されている事項を学内事務文書等により教員へ周知することにより、当該事項の遵守やルールの徹底を図る。</li> </ul>
② 研究費について、公的資金であるという意識が希薄で、会計処理ルールを無視するなど、倫理観が欠如している事例が皆無ではない。	<ul style="list-style-type: none"> <li>不正防止統括責任者を中心とした教育体制を構築し、高専内の意識向上に努める。</li> <li>研究費不正防止研修を受講させることにより、会計処理ルール遵守の意識の向上を図る。</li> <li>上記研修において理解度調査等を実施するとともに、未受講者が出ないように監理する。</li> <li>上記研修を活用して、研究費の運営・管理に関わる全ての教職員及び学生から不正を行わない旨の誓約書の提出を求める。</li> </ul>
④ 不正使用に関する申立等の取扱い、調査及び懲戒に関する規程整備及び運用が曖昧である。	<ul style="list-style-type: none"> <li>大阪府立大学工業高等専門学校研究費の取扱いに関する規程に従い、運用のノウハウを蓄積していく。</li> </ul>
⑤ 教職員の勤怠管理が十分でない。	<ul style="list-style-type: none"> <li>所属長・サービス管理者等から教職員に対して、出張・兼業・研修等の申請手続きを適切に行うよう指導を徹底する。</li> <li>所属長・サービス管理者等は、府立大学人事課が実施する研修等に参加し、適正なサービス管理を推進する。</li> <li>教職員については、出退勤管理システムやタイムカード等により、適正な勤務時間の管理を行う。</li> <li>研究および学会活動等における休日勤務については、事前に副校長等の承認を得ることで適正なサービス管理を徹底する。</li> </ul>
⑥ 客員研究員・特別研究員等雇用関係の存在しない研究者については、経費執行の権限や責任の所在が不明確であり、研究費の適正執行や事務処理手続きに関するルールの理解が十分でない。	<ul style="list-style-type: none"> <li>経費執行を行う客員研究員や特別研究員には、「法人のルールに従う」旨の誓約書の提出、研究費不正防止研修・研究公正推進研修の受講を義務付ける。</li> </ul>

### 3. 不正を発生させる要因の把握と不正使用防止計画の策定及び実施

不正発生の要因	防止計画
① 不正防止計画が高専内の実態に即した内容となっていない。	・責任者を含む全学的な委員会として設置した研究公正推進委員会を活用し、高専内の不正防止計画を定期的に適宜見直すことで、実態と計画との乖離を防ぎ、実効性のある不正防止計画とする。

### 4. 研究費の適正な運営及び監理活動

不正発生の要因	防止計画
① 予算執行状況が適切に把握されていないため、年度末に予算執行が集中する等の事態が発生する。	・財務会計システム及び発生源システムを使ったプロジェクト別の予算執行状況のモニタリングにより、当初計画より遅れる予算執行や年度末に集中する予算執行を事務局がチェックし牽制する。 ・財務調整委員会における予算配分時に適正執行を行うよう指導するとともに、事務局においても教職員に対し適正な執行を図るよう通知する。
② 取引業者が教職員と必要以上に密接な関係を持つことが癒着を生み、不正な取引に発展する。	・一定割合で抽出した取引業者から業者データを取り寄せ、公立大学法人大阪の有するデータとの突合検査を行うことでモニタリングを強化し、業者との癒着を防止する。 ・全ての取引業者に適正会計に対する誓約書の提出を求める。
③ 旅行事実の確認が不十分であるため、カラ出張や水増し請求が発生する。	・出張報告書への主な応接者等（所属名・職名・氏名）の記載を徹底し、記載内容不十分なものについては、サービス管理者から適切に指導する。
④ 消耗品であってもパソコン、タブレット等換金性の高い機器等については管理状況の把握が不十分な場合不適正な取引が発生する。	・管理台帳と管理番号シールによる物品の管理と実査を継続して行う。
⑤ 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管理状況の把握が不十分な場合不適正な取引が発生する。	・都度、適切な検収員を選定し、対応を行う。

### 5. 情報の伝達を確保する体制の確立

不正発生の要因	防止計画
① 研究費の管理や執行に関して全体が把握できるマニュアル等が整備されておらず、使用ルールの統一が図られていない。	・高専における研究費の事務処理手続きを踏まえて独自に作成した研究費の執行にかかるマニュアルを活用し、使用ルールの更なる統一を図る。
② 研究費の管理や執行に関する説明会、研修会が行われているが、教員の参加が必須でなく参加していない教員が多い。	・大学等が実施する研修会や、研究費不正防止に特化した研修会等研修受講を活用するとともに、大学等が独自に作成したコンテンツやパンフレットを活用して、説明会外での情報共有の場を充実させる。

### 6. モニタリングの実施

不正発生の要因	防止計画
① 一定期間内で反復取引が行われるなどの不正発生要因に着目した内部チェック機能が十分働いていない。	・大学等が行う各種研修会等に参加し、チェック機能の強化と検収・検査・支出審査の形骸化の防止を図る。

### III 不正防止計画の点検・評価

不正防止最高責任者等で構成する、研究公正推進委員会において不正防止計画を毎年点検・評価し、計画と実態との乖離を防ぐこととする。