

平成 28 年度 監査報告

平成 29 年 6 月 16 日

国立大学法人 山口大学

学長 岡 正 朗 殿

国立大学法人 山口大学

監 事

土谷和義 

監 事

三石恭子 

国立大学法人法第 11 条第 4 項に基づき、国立大学法人山口大学（以下「本法人」という。）の平成 28 年度（平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日まで）の業務について監査を実施しましたので、以下のとおり報告します。

1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、当期の監査計画に従い、学長、理事、その他職員（以下「役職員等」という。）との意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、役員会、その他重要な会議に出席するほか、役職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本部、各部局及び主要な部門において業務及び財産の状況を調査しました。

また、本法人におけるガバナンス体制や学長及び理事（以下「役員」という。）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及び業務の適正を確保するための体制（以下「内部統制システム」という。）について、役職員等からその整備及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求めました。

さらに、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、財務諸表、決算報告書及び事業報告書について検討しました。

2. 監査の結果

- (1) 本法人の業務は、法令等に従って適正に実施されており、また、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ものと認めます。
- (2) ガバナンス体制や内部統制システムの整備及び運用の状況について、特に指摘すべき事項は認められません。
- (3) 役員の職務の執行に関し、不正の行為又は法令等に違反する重大な事実は認められません。
- (4) 財務諸表は、財政状態、運営状況、キャッシュ・フローの状況等を適正に表示しているものと認めます。
- (5) 決算報告書は、予算区分に従って決算の状況を適正に表示しているものと認めます。
- (6) 事業報告書は、業務運営の状況を適正に表示しているものと認めます。
- (7) 会計監査人である有限責任あずさ監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

以 上