

## 学校法人駒澤大学内部統制システム整備の基本方針

学校法人駒澤大学は、令和7年3月27日開催の理事会において、理事の職務執行が法令・寄附行為に適合すること及び業務の適正を確保するための体制の整備に関し、本法人の基本方針を以下のとおり決定した。

本方針に基づく内部統制システム整備については、「適切な運営、確認、改善のサイクル」を念頭に点検に務め、適宜改善を図るものとする。

### 1. 経営に関する管理体制

- ① 理事会は、定時に開催するほか、必要に応じて臨時に開催し、法令・寄附行為に従い、必要な事項については評議員会の意見を聴いたうえで、業務執行上の重要事項を審議・決定するとともに、理事の職務執行を監督する。
- ② 寄附行為並びに「学校法人駒澤大学寄附行為施行細則」及び「学校法人駒澤大学理事会規程」等に基づき、理事会及び評議員会の役割、権限及び体制を明確にし、適切な理事会及び評議員会の運営を行う。
- ③ 「学校法人駒澤大学理事会規程」に基づき、業務を執行する理事の担当業務を明確化し、事業運営の適切かつ迅速な推進を図る。
- ④ 「学校法人駒澤大学事務組織規程」及び「学校法人駒澤大学事務分掌細則」等に基づき、職務分掌・決裁権限を明確にし、理事、職員等の職務執行の適正性を確保するとともに、機動的な業務執行と有効性・効率性を高める。
- ⑤ 理事会、評議員会等の重要会議の議事録その他理事の職務執行に係る情報については、寄附行為、「学校法人駒澤大学文書保存規程」及び「学校法人駒澤大学文書取扱規程」に基づき、適切に作成、保存及び管理する。
- ⑥ 業務執行機関からの独立性を有する内部監査室を設置し、業務の適正及び効率性を確保するため、「学校法人駒澤大学内部監査規程」及び「学校法人駒澤大学内部監査実施細則」に基づき、業務を執行する各事務部署の職務執行状況等を定期的に監査する。

### 2. リスク管理に関する体制

- ① リスク管理に関し、体制及び「学校法人駒澤大学リスクマネジメント規程」を整備し、役割権限、リスクの評価方法、リスク対応方法等を明確にする。
- ② 「駒澤大学 個人情報保護方針」駒澤大学高等学校及び駒澤大学附属苫小牧高等学校の定める「個人情報保護方針」及び「学校法人駒澤大学個人情報規程」に基づき、個人情報の保護と適切な管理を行う。

- ③ 事業活動に関するリスクについては、法令及び本法人の規程等に基づき、職務を執行する部署等が自律的に管理することを基本とする。
- ④ リスクの統括管理については、理事長の下に設置するリスクマネジメント推進室が一元的に行うとともに、重要リスクが漏れなく適切に管理されているかを適宜調査し、その結果について理事長、各担当執行理事及び理事会に報告する。
- ⑤ 本法人の経営に重大な影響を及ぼすおそれのある重要リスクについては、寄附行為に定める理事の報告義務を踏まえ、理事会で審議し、必要に応じて対策等の必要な事項を決定する。
- ⑥ 災害、事故その他の緊急時に備え、対応組織や情報連絡体制等について定める「駒澤大学危機管理に関する規程」及び危機管理マニュアル等に基づき、継続的な教育と定期的な訓練を実施する。
- ⑦ 研究活動について、内部牽制機能による研究費の適正経理、研究不正の防止及び知的財産の保護を確保するため、「駒澤大学における研究活動上の不正行為の防止及び対応に関する規程」等を定めるとともに、必要な措置を講じる。
- ⑧ 理事会は、毎年、業務執行に関するリスクを特定し、見直すとともに、必要に応じてリスク管理体制についても見直しを行う。

### 3. コンプライアンスに関する管理体制

- ① 理事及び職員が法令並びに寄附行為及び本法人の規程を遵守し、確固たる倫理観をもって事業活動等を行う組織風土を高めるために、「学校法人駒澤大学コンプライアンス規程」を定める。
- ② 本法人のすべての役職員のコンプライアンス意識の醸成と定着を推進するため、不正防止等に関わる役職員への教育及び啓発活動を継続して実施、周知徹底を図る。
- ③ 「学校法人駒澤大学公益通報者保護規程」に基づき、通報窓口を常設して、不正の未然防止を図るとともに、速やかな調査と是正を行う体制を推進する。通報窓口又は監事に対しコンプライアンスに関する相談又は違反に係る通報をしたことを理由に、不利益な取扱いを行わない。
- ④ 内部監査室による職務執行状況等の定期的な監査について、コンプライアンスの観点から踏まえた監査を実施し、監査結果を理事長に報告し、理事長は必要に応じて、その結果を理事会に報告する。理事等は、当該監査結果を踏まえ、所要の改善を図る。
- ⑤ 法令・寄附行為違反等の行為が発見された場合には、「学校法人駒澤大学内部監査規程」に定める理事長への報告、寄附行為に定める理事の報告義務に従って、理事会において迅速に状況を把握するとともに、必要に応じて外部専門家と協力しながら適正に対応する。

#### 4. 監査環境の整備（監事の監査業務の適正性を確保するための体制）

- ① 監事は、「学校法人駒澤大学監事監査規程」に基づき、公平不偏の立場で監事監査を行う。
- ② 監事は、理事会、評議員会等の重要会議への出席並びに重要書類の閲覧、審査及び質問等を通して、理事等の職務執行についての適法性、妥当性に関する監査を行う。
- ③ 監事は、理事会が決定する内部統制システムの整備について、その決議及び決定内容の適正性について監査を行う。
- ④ 監事は、重要な書類及び情報について、その整備・保存・管理及び開示の状況など、情報保存管理体制及び情報開示体制の監査を行う。
- ⑤ 監事の職務を補助するものとして、監事の求めに応じ、独立性を有する補助職員を配置する。
- ⑥ 補助職員は、監事の指揮命令下で業務を行い、監事以外からの指揮命令を受けないものとし、当該補助職員の異動、人事評価及び懲戒等については、監事の意見を尊重する。
- ⑦ 補助職員は、監事に同行して、理事会、評議員会等の重要な会議及び理事長との定期的な会合に陪席する。
- ⑧ 理事又は職員等は、本法人に著しい損害を与えるおそれのある事実又は法令、寄附行為その他の規程等に反する行為等を発見したときは、直ちに理事長、執行理事並びに監事に報告する。
- ⑨ 理事及び職員等は、職務執行状況等について、監事が報告を求めた場合には、速やかにこれに応じる。
- ⑩ 理事長は、定期的に監事と会合を持つなどにより、事業の遂行と活動の健全な発展に向けて意見交換を図り、相互認識を深める。
- ⑪ 監事はその職務の執行について生ずる費用の前払い若しくは支出した費用の償還又は負担した債務の弁済を請求した場合には、速やかに相当額を支払う。

#### 5. 本方針の改廃

本方針に見直しの必要性が生じた場合は、理事会の決議により改正するものとする。

以上

(令和7年3月27日制定/令和8年3月26日一部改定)