

「企業不祥事の防止に関する
インターネット・アンケート」
結果報告書

社団法人日本監査役協会
ケース・スタディ委員会
平成 21 年 10 月 2 日

目次

■ 調査概要.....	71
■ 調査結果.....	71

問 1 貴社および貴職について	71
問 1-1 貴社の概況 (71)	
① 上場 (71)	
② 資本金規模 (72)	
③ 業種 (73)	
④ 従業員数 (74)	
⑤ 設置している会社の機関 (75)	
問 1-2 貴職について (76)	
① 常勤/非常勤、社内/社外 (76)	
② 監査役の在任年数 (77)	
③ 前・現職 (78)	
a.社内監査役 (78)	
b.社外監査役 (79)	
④ 主要な業務経験 (80)	

I 貴社の状況

問 2 不祥事の発生要因	82
問 3 不祥事発生の可能性	85
問 3-1 不祥事発生の可能性の有無 (85)	
問 3-2 発生可能性が高い不祥事の種類の種類 (86)	
問 3-3 不祥事発生の抑止要因 (88)	
問 4 平時における「不祥事予防体制」	93
問 4-1 不祥事発生の「予防」に関する項目 (93)	
問 4-2 不祥事発生の「監視」等に関する項目 (98)	
問 4-3 実際に不祥事発生の未然防止に特に有効であった項目 (施策等) (自由記入) (101)	
問 5 有事の際に備えた「不祥事対応 (危機管理) 体制」	103

問 6	不祥事の発生の有無とその対応等	106
問 6-1	平成9年以降の不祥事発生の有無 (106) <ul style="list-style-type: none"> ☆ 平成9年調査との比較 ☆ 業種別 (問 1-1③) の不祥事発生率 	
問 6-2	不祥事の発生時期 (108)	
問 6-3	最も代表的・重大な不祥事の種類 (109) <ul style="list-style-type: none"> ☆ 業種別 (問 1-1③) の発生した不祥事の種類の種類 	
問 6-4	不祥事を与えた影響 (111) <ul style="list-style-type: none"> ☆ 最も代表的・重大な不祥事の種類の種類 (問 6-3) と不祥事を与えた影響 (問 6-4) の相関関係 	
問 6-5	不祥事の発生要因 (115) <ul style="list-style-type: none"> ☆ 不祥事発生率の高い業種 (問 1-1③、問 6-1) における発生要因 ☆ 最も代表的・重大な不祥事の種類の種類 (問 6-3) と不祥事の発生要因 (問 6-5) の相関関係 	
問 6-6	有事の際に備えて、あらかじめ整備・策定していた「不祥事対応 (危機管理) 体制」 (122)	
問 6-7	不祥事発生後の「実際の対応」 (124)	
問 6-8	不祥事発生・収束後に策定された「再発防止策」 / 平成9年調査との比較 (126)	
問 6-9	不祥事が発生していない理由 / 平成9年調査との比較 (129)	
問 7	会社として不祥事の予防または発生後の対応に困難を感じている点	132

II 監査役の対応

問 8	平時における監査役の対応	133
問 8-1	不祥事発生要因・不祥事防止体制の整備・運用状況の確認等 (133) <ul style="list-style-type: none"> ☆ 社内監査役、社外監査役、非常勤社外監査役の対応 	
問 8-2	フィードバック、是正、情報提供等 (138) <ul style="list-style-type: none"> ☆ 社内監査役、社外監査役、非常勤社外監査役の対応 	
問 8-3	監査役の監査環境の整備 (142)	
問 8-4	監査役 (会) の監査計画への織り込み (144)	
問 9	有事の際に必要なとなる監査役の対応	145
問 9-1	有事の際に監査役として実施すべき対応 (145) <ul style="list-style-type: none"> ☆ 社内監査役、社外監査役の対応 	
問 9-2	フィードバック (報告・意見表明 (助言・勧告)) 等 (149) <ul style="list-style-type: none"> ☆ 社内監査役、社外監査役の対応 	

問 10	過去に不祥事が発生した際の監査役の対応等	152
問 10-1	監査役在任中の不祥事発生の有無 (152) ☆ 監査役在任期間が満4年以上の監査役の回答	
問 10-2	監査役在任中発生した不祥事の「第一報」の入手方法 (153)	
問 10-3	監査役在任中発生した不祥事の種類 (155)	
問 10-4	不祥事の拡大防止・早期収束に関する監査役の対応 (157) ☆ 社内監査役、社外監査役の対応	
問 10-5	不祥事の原因究明・再発防止策の策定に関する監査役の対応 (160) ☆ 社内監査役、社外監査役の対応	
問 11	非常勤社外監査役の役割	163
問 11-1	非常勤社外監査役の不祥事防止に関する強み (自由記入) (163)	
問 11-2	非常勤社外監査役の困難や疑問等 (自由記入) (165)	
問 12	監査役として不祥事の防止に関して困難や疑問を感じている点	166

