

# 2019년도 연간 자체감사계획

2019. 1.

한국전자통신연구원

## 2019년도 일반감사 추진계획

### 1. 감사의 목적 및 필요성

#### ◇ 사전예방 및 컨설팅 감사

- 개선방안을 제시하는 컨설팅 감사에 대한 요구 증대
- 개인의 책임을 묻는 사후적발식 감사보다는 문제점을 사전에 발견·제거하고 대안을 모색하는 감사 필요
- 일방적 감사가 아닌 감사대상부서와의 적극적 소통 요구
- 감사사례 전파등을 통한 청렴의식 확산

#### ◇ 자체감사 역량 강화 필요

- 감사인력 전문성 향상을 위한 감사 직무교육 강화 필요
- 복잡하고 지능화되는 부정·부패 사항에 대한 전문지식 축적 필요
- 감사처분심의회 활성화를 통한 감사처분결과의 신뢰성 제고
- 회계, 계약, 인사 등 전문분야 교육을 통한 감사품질 향상

#### ◇ 공직기강 확립

- 원장 교체시기에 자칫 느슨해질 수 있는 근무기강 확립 필요
- 비리취약분야에 대한 집중적 감사를 통한 기관 투명성 제고
- 적극행정 면책제도 운영을 통한 적극행정 분위기 조성 필요
- 갑질행위 등을 근절하여 깨끗하고 투명한 연구원 이미지 조성

#### ◇ 부정·부패 방지를 위한 사전 실시간 모니터링 강화

- 계약, 예산관리 업무 등의 일상감사를 통해 행정적 낭비요인과 시행착오 사전예방
- e-감사시스템에 접수되는 갑질행위, 부정부패행위에 대한 내·외부민원의 공정하고 신속한 처리를 통한 연구원 대내외 청렴도 제고
- 법인카드 모니터링 강화를 통한 법인카드 오류 및 부정 사용 방지

## 2. 감사실시 개요

### □ 감사대상부서

- 연구원 전부서

### □ 감사대상업무

- 비리취약분야 특별점검
  - 2018년 공공기관 청렴도 측정결과에 따른 취약분야 집중 점검
- 제도개선 또는 컨설팅이 필요한 분야
- 기관운영에 있어 중요하다고 판단되는 분야
  - ※ 과학기술정보통신부 기관감사 실시시 중복되는 분야는 생략가능

### □ 감사일정

- 감사대상 기간 : 2018. 1. 1. ~ 2019년 감사 시점(감사사안별 상이)
- 감사실시 기간 : 연중

### □ 감사반 구성

- 감사부장을 포함하여 총 7명으로 구성

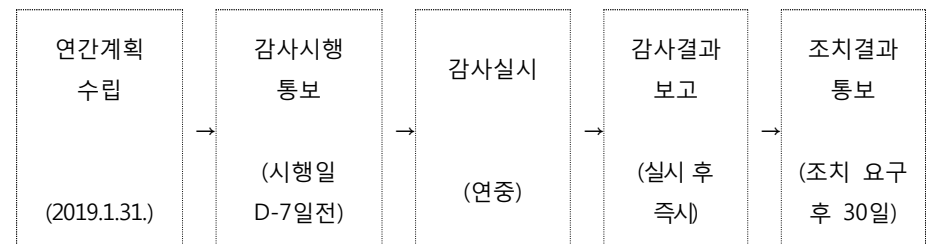
## 3. 2019년도 감사 중점

### □ 중점감사 영역

분야	중점감사 영역	감사방법
비리취약	<ul style="list-style-type: none"> <li>◦ 임직원행동강령 위반 등 청렴위반 행위 점검</li> <li>◦ 구매계약, 기술이전 계약, 기업지원 계약시 계약 위반 행위, 특혜여부 점검</li> <li>◦ 시험 및 인증 업무시 부정행위 또는 갑질 관행 점검</li> </ul>	실지 감사
제도개선 및 컨설팅	<ul style="list-style-type: none"> <li>◦ 인사, 재규정 관리, 회계 등 불합리한 행정 관행 점검</li> <li>◦ 예산 편성 및 집행, 관리 개선 사항 점검</li> <li>◦ 사업화 관리전반 등</li> </ul>	실지 감사
재무 및 경영일반	<ul style="list-style-type: none"> <li>◦ 자금 집행 및 회계결산</li> <li>◦ 시설관리 및 경영전반 등</li> </ul>	실지 감사
기타	<ul style="list-style-type: none"> <li>◦ 공직기강 점검</li> <li>◦ 감사지적사항에 대한 이행실적 점검 등</li> </ul>	실지 감사

※ 과학기술정보통신부 기관종합감사 예정으로 감사분야가 중복될 경우 생략 가능

### □ 추진계획



#### 4. 감사인 교육훈련 계획

○ 의무교육 준수 계획

직위	교육기관	감사교육내용	시기	방법	교육시간
감사 부장	(사)한국감사협회	내부감사 전문교육	상반기	집체 교육	20
	감사교육원	감사교육	하반기	집체 교육	20
	소계				40
감사1 실장	감사교육원	전문감사기법	상반기	집체 교육	20
	연구개발인력교육원 (KIRD)	감사부서장 교육	하반기	집체 교육	20
	소계				40
감사2 실장	감사교육원	전문감사기법	상반기	집체 교육	20
	생산성본부 등 외부전문기관	전문감사기법	하반기	집체 교육	20
	소계				40
담당 별	연구개발인력교육원 (KIRD)	내부감사인 교육	상반기 1회 하반기 1회	집체 교육	각20
	생산성본부 등 외부전문기관	전문감사기법	상반기 1회 하반기 1회	집체교육	각20
	소계				각40

○ 교육 미준수시 조치사항

- 개인평가시 교육 이수실적을 반영하여 적극적으로 감사 전문화 교육을 받도록 독려
- 교육 이수 현황을 수시로 점검하여 계획대비 실적이 부족한 경우 교육 목표를 반드시 달성하도록 주의를 촉구

#### 5. 협동감사 실시 계획

※ 과학기술정보통신부 기관 종합감사 실시 예정으로 계획 없음

#### 6. 외부기관의 평가결과 반영계획

- ☐ 과학기술정보통신부 자체감사 활동실적 심사결과 반영
  - '18년도 과학기술정보통신부 자체감사 활동실적 심사결과를 '19년도 자체감사 활동계획에 반영 예정

#### 7. 자체감사기능 활성화 계획

- ☐ 감사인력 확보
  - 감사규정 제6조(감사부서 설치 및 운영)에 의거 감사인력의 전문성 확보를 위하여 직무 경험이 많은 우수한 직원을 감사 전문인력으로 충원할 수 있도록 인사이동시 원장과 협의하여 인원 배치
  - 정원의 0.8%이상의 감사인력이 확보될 수 있도록 지속적인 협의를 통하여 감사부 정원을 확대하는 한편 외부전문가 등을 수시로 활용하여 자체감사기능의 전문성을 제고

#### ☐ 감사처분심의회 활성화

- 감사결과의 신뢰성 및 객관성 확보를 위하여 내·외부 전문

가로 구성된 감사처분심의회를 활성화

- 일반감사, 특별감사, 복무감사 등 감사결과에 대한 감사처분 심의회를 상시 개최하여 처분대상자 또는 처분대상부서의 감사결과에 대한 수용성 증대

#### □ e-감사시스템 활용

- e-감사시스템을 활용한 실시간 모니터링으로 기관내부에 내재된 위험사항을 상시 관리함으로써 사전 예방감사 실시
- e-클린신고센터/e-신문고 등 내외부 민원사항에 대하여 적극적이고 신속하게 처리함으로써 기관신뢰도 제고 및 자체 정화능력 제고

