

# '09 年間 監査報告書

2010. 2



# 목 차



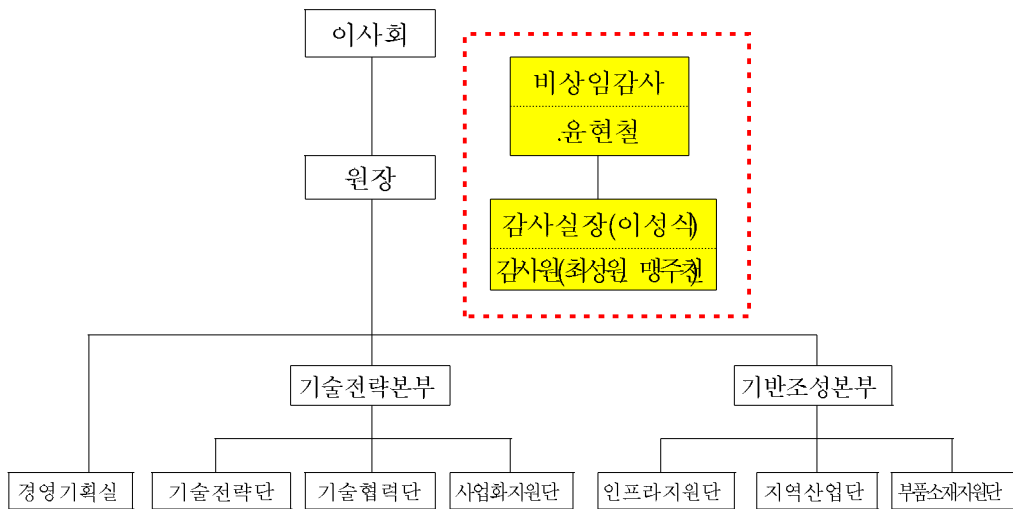
|                                 |           |
|---------------------------------|-----------|
| <b>I. 감사총괄</b> .....            | <b>4</b>  |
| 가. 감사업무 조직 및 추진목표 .....         | 4         |
| 나. 감사실적(종합) .....               | 5         |
| 다. 감사의견 .....                   | 5         |
| <br>                            |           |
| <b>II. '09년도 자체감사 실적</b> .....  | <b>6</b>  |
| 가. 종합감사 .....                   | 6         |
| 나. 취약시기 공직기강 점검 .....           | 7         |
| 다. 일상감사 .....                   | 8         |
| <br>                            |           |
| <b>III. '09년도 외부감사 실적</b> ..... | <b>8</b>  |
| 가. 감사원 감사 .....                 | 8         |
| 나. 주무부처 특별감사 .....              | 9         |
| <br>                            |           |
| <b>IV. 예방감사 및 제도개선 활동</b> ..... | <b>10</b> |
| 가. 내외부 신고제도 활성화 방안 수립·운영 .....  | 10        |
| 나. 감사 이슈브리프 운영 .....            | 11        |
| 다. 임직원 윤리의식 고취 .....            | 12        |

# I

## 감사총괄

### 가. 감사업무 조직 및 추진목표

#### o 감사조직



\* 2본부, 2실, 6단, 24팀

#### o 추진목표

**산업기술생태계의 융합과 발전을 선도하는 일류 산업진흥기관**

**공정과 투명, 신뢰받는 KIAT**

**기관운영의 안정적 운영  
및 경영합리화**

- 통합 관련 이관 업무추진 점검
- 통합의 시너지 창출을 위한 제도개선 위주의 감사 실시

**예방감사 강화 및  
부패근절**

- 제도개선을 통한 예방 감사 강화
- 실시간 모니터링을 위한 감사 체계 구축
- 주간 이슈브리프 작성을 통한 컨설팅 중심의 감사 기능 강화

**내·외부 감사 전략적  
대응 및 감사역량 강화**

- 외부 감사기관 수감 대응 역량 및 협력 체계 강화
- 내부 감사 역량 강화를 위한 감사 교육 실시

## 나. 감사실적(종합)

### ○ 감사계획 대 실적

| 구분               | 감사종별 또는<br>감사기관 | 계 획                   |       | 실 적    |       |
|------------------|-----------------|-----------------------|-------|--------|-------|
|                  |                 | 대상 부서수 <sup>주1)</sup> | 감사인원수 | 대상 부서수 | 감사인원수 |
| 내<br>부<br>감<br>사 | 종합감사            | 7                     | 3     | 7      | 3     |
|                  | 특정감사            | -                     | -     | -      | -     |
|                  | 소계              | 7                     | 3     | 7      | 3     |
|                  | 일상감사            | 7                     | 3     | 7      | 3     |
|                  | 합계              | 14                    | 6     | 14     | 6     |
| 외<br>부<br>감<br>사 | 지식경제부           | -                     | -     | 7      | 5     |
|                  | 감사원             | -                     | -     | 7      | 13    |
|                  | 정부합동감사          | -                     | -     | -      | -     |
|                  | 기타              | -                     | -     | -      | -     |
|                  | 합계              | -                     | -     | 14     | 18    |
| 총 계              |                 | 14                    | 6     | 28     | 24    |

주1) 대상부서 : 실, 단급 부서

### ○ 감사처분 실적

| 구분               | 감사종별 또는<br>감사기관 | 행 정 상 조 치 |    |    |                   |    |
|------------------|-----------------|-----------|----|----|-------------------|----|
|                  |                 | 시정        | 개선 | 주의 | 기타 <sup>주1)</sup> | 계  |
| 내<br>부<br>감<br>사 | 종합감사            | -         | -  | 1  | 7                 | 8  |
|                  | 특정감사            | -         | -  | -  | -                 | -  |
|                  | 소계              | -         | -  | 1  | 7                 | 8  |
|                  | 일상감사            | -         | -  | -  | -                 | -  |
|                  | 합계              | -         | -  | 1  | 7                 | 8  |
| 외<br>부<br>감<br>사 | 지식경제부           | -         | -  | 1  | 1                 | 2  |
|                  | 감사원             | -         | -  | -  | -                 | -  |
|                  | 정부합동감사          | -         | -  | -  | -                 | -  |
|                  | 기타              | -         | -  | -  | -                 | -  |
|                  | 합계              | -         | -  | 1  | 1                 | 2  |
| 총 계              |                 | -         | -  | 2  | 8                 | 10 |

주1) 통보 등을 의미

## 다. 감사의견

- 기관운영 및 업무활동 감사결과 관계 법령 및 정관에 따라 적정하게 수행하고 있음

## II

## '09년도 자체감사 실적

### 가. 종합감사

#### o 감사목적

- 통합기관으로 업무 통합과정상의 불합리하거나 비능률적인 업무·제도의 개선을 통한 기관운영의 조기안정화 도모
- 감사대상 부서의 업무전반 또는 취약업무 등에 대한 업무처리의 합목적성을 검토하여 부정 및 오류의 시정 또는 예방

#### o 감사기간 : '09. 11. 5(목) ~ '10. 1. 29.(금)

#### o 감사자 : 감사실장 외 2명

#### o 감사방법 : 감사대상자 대면 감사 및 서면감사 병행 실시

#### o 감사실적 : 처분요구 8건(주의 1건, 통보 7건)

| 분야       | 지적내용                                  | 소관부서                      | 처분요구 |
|----------|---------------------------------------|---------------------------|------|
| 기관<br>운영 | 위임전결규칙 등 일부규정 개선 필요                   | 경영기획실                     | 통보   |
|          | 발간물 관리·운영 개선 필요                       |                           |      |
|          | 민원사무처리 절차 제정 필요                       |                           |      |
|          | 국외출장 사전심사제도 개선 필요                     |                           |      |
| 사업<br>관리 | 표준과제 정보관리시스템(PMS)의<br>평가위원 POOL 관리 부실 | 기술전략단                     | "    |
|          | 사업수익금 발생에 대한 처리 가이드라인<br>제정 필요        | 기술전략단<br>사업화지원단<br>인프라지원단 | "    |
|          | 이관 받은 지적재산권의 관리 미흡                    | 사업화지원단                    | "    |
|          | 연구비(출연금) 지급시기 지연                      | 기술협력단                     | 주의   |

- o 향후 조치사항 : 감사규정 제24조(감사결과 통보) 및 제25조(감사 결과 조치)에 의거 통보('10.2.18)한 상기 지적내용에 대해 '10.4.23까지 조치결과 취합 예정

## 나. 취약시기 공직기강 점검

### ○ 점검목적

- 부조리 또는 공직기강의 취약시기 등에 대한 중점 점검활동을 통해 공직기강 해이사례 발생의 사전예방

### ○ 점검기간 : 연중(5회 실시)

### ○ 점검내용

- 행동강령 이행실태 점검 및 복무기강 점검

### ○ 점 검 자 : 감사실장 외 2명

### ○ 점검방법 : 서면감사(지문시스템, 설문지배부 포함) 및 실지감사

### ○ 점검실적

| 순번 | 제 목               | 점검기간            | 점검내용                                  | 처분사항            |
|----|-------------------|-----------------|---------------------------------------|-----------------|
| 1차 | 故노무현 前대통령<br>국민장  | '09.5.26~29     | - 복장 및 무단이석<br>- 비상연락체계<br>- 보안점검, 당직 | 특이사항<br>없음      |
| 2차 | 여름휴가 및<br>VIP해외방문 | '09.7.1~13      | - 행동강령이행<br>- 근무기강<br>- 고객의견 처리현황     | "               |
| 3차 | 휴가철 공직기강<br>점검    | '09.7~8         | - 행동강령이행<br>- 공직기강 점검<br>- 출장관련 복무현황  | "               |
| 4차 | 추석명절 및<br>VIP해외방문 | '09.9.22~10.9   | - 행동강령이행<br>- 공직기강 점검<br>- 공직기강 특별교육  | "               |
| 5차 | 취약시기 공직기강<br>자체점검 | '09.12.15~12.24 | - 행동강령이행<br>- 복무기강 점검<br>- 공직기강 특별교육  | 주의-10건<br>(지각자) |

## 다. 일상감사

### ○ 감사목적

- 일상업무 수행과정에 있어서 그 내용을 검토하여 업무오류 및 예산낭비 요인 등을 사전에 바로 잡음으로써 사고예방 및 업무의 효율성 증대

### ○ 감사기간 : 연중실시('09. 5. 4(월) ~ '09. 12. 31.(목))

### ○ 감사자 : 감사실장

### ○ 감사실적

| 일상감사 범위                   | 일상감사 실시 | 감사의견 |    |    |      |     |
|---------------------------|---------|------|----|----|------|-----|
|                           |         | 기관운영 | 예산 | 계약 | 사업운영 | 계   |
| 기관운영 및 예산·회계, 각종사업추진 관련업무 | 1,191건  | 7    | 9  | 9  | 7    | 32건 |

## Ⅲ

## '09년도 외부감사 실적

### 가. 감사원 감사(1회)

#### ○ 감사목적

- 산업원천기술 연구개발사업의 지원·관리실태 감사

#### ○ 감사기간 : '09. 9. 9(수) ~ 10.13(화)

#### ○ 감사자 : 감사원 국책과제감사단 제3과 장인출 외 12명

#### ○ 감사내용

- 한국산업기술진흥원의 전담관리 및 수행사업 관리실태 전반

#### ○ 감사결과 : 특이사항 없음

## 나. 주무부처(지식경제부) 특별감사

(제5회 임시이사회('09.10.28) 보고사항)

### ○ 감사배경

- R&D 지원기관 통폐합과 관련하여 인계·인수과정에서 발생한 舊)한국부품소재산업진흥원(인계기관)의 결산상 문제점 등에 대하여 주무부처(지식경제부) 주관으로 특별감사 실시

### ○ 감사기간 : '09. 6. 16(화) ~ 6. 29(월)

### ○ 감 사 자 : 지식경제부 감사담당관실 이홍열 외 4명

### ○ 감사결과

| 지적요지  | 조치사항  | 처분사항 |
|---|---|------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 회계업무 인계·인수 소홀</li> <li>- 舊)한국부품소재산업진흥원의 회계관계직원 교체시 회계업무 관리자 인계·인수업무를 소홀히 한 관련자에 대하여 관련규정에 따라 주의(또는 경고) 촉구 처분요구</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 한국산업기술진흥원 원장 명의의 감사결과 조치서를 관련자(1인)에게 통보하여 차후 유사한 사례가 발생하지 않도록 주의를 촉구 ('09.8.11)</li> </ul>   | 주의   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>○ R&amp;D 지원기관 통합 관련 인계기관 결산 등 회계부실 내용 통보</li> <li>- 사업 및 예산이관 작업 중 舊) 한국부품소재 산업진흥원의 결산과정에 발생한 문제점 및 확인사항을 반영하여 결산(회계장부 확인 포함)을 조속히 완료(필요시 외부 회계법인 감시절차 진행)하고, 인계·인수 업무에 철저를 기할 것</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 한국산업기술진흥원, 한국산업기술 평가관리원이 인계인수TF를 운영 인계인수서(안) 작성('09.8.17~28)</li> <li>○ 작성된 인계인수서(안)에 대한 최종 인계인수를 위해 양 기관 각 부문별(예산, 인사, 자산, 부채 등) 담당자의 확인절차를 추진 중</li> </ul> | 통보   |



## IV

# 예방감사 및 제도개선 활동

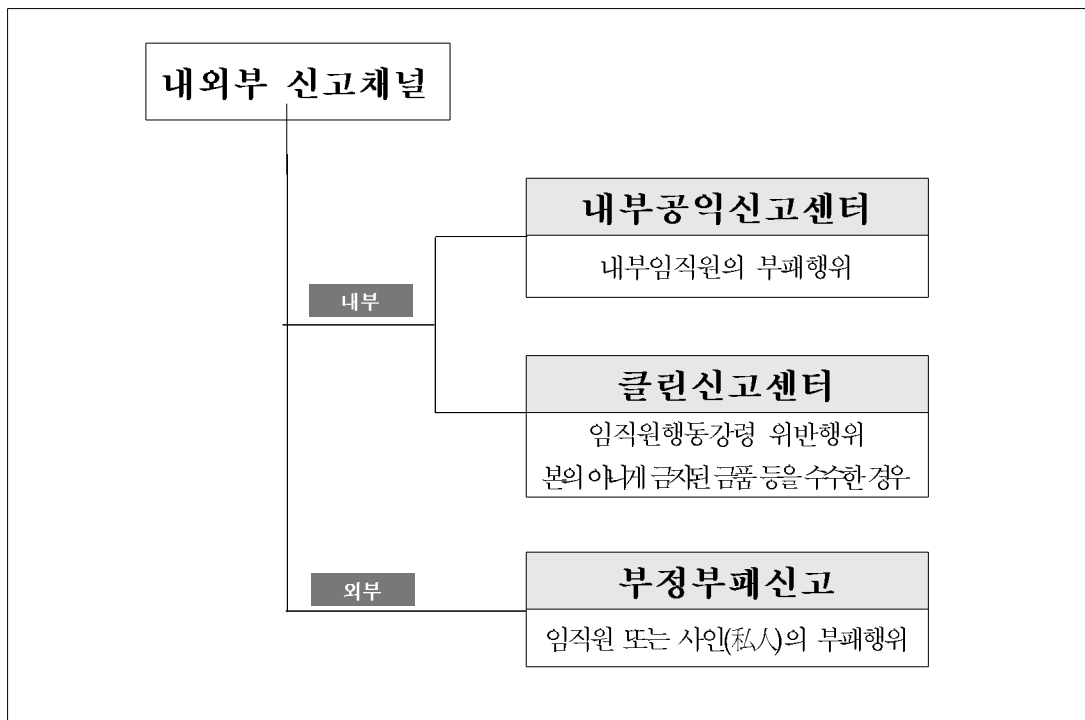
### 가. 내·외부 신고제도 활성화 방안 수립·운영('09.9.14)

#### o 목적

- 우리원 소속 임직원의 부패행위 사실에 대한 신고절차 및 신고자보호·보상에 관해 명문화하여 내부신고 제도의 실효성 확보

#### o 주요내용

- 신고자 보호·보상 관련 지침마련(원규 제정)
- 내·외부 신고채널의 다양화



- 내부직원의 금품수수 관련 징계양정기준 강화조치
- 전문가 초청강연 및 온라인 강좌 개선·운영 등을 통한 교육 실시

○ 기대효과

- 관련규정 제정을 통한 신고제도의 실효성 확보 가능
- 신고채널의 다양화 및 정보제공 강화를 통한 내부공인신고자의 접근성 개선
- 윤리교육 및 관련 안내자료 공유·확산을 통해 내부신고 및 임직원행동강령 위반에 대한 인식변화 유도

나. 감사 이슈브리프(Issue Brief) 운영(연중)

○ 목적

- 제도적 개선이 필요한 주요현안에 대해 감사차원에서 적시 대응하여 문제점 발굴 및 개선방안 제시를 통한 예방감사 강화

○ 주요내용

- 규정·제도·인사·조직등 기관 운영 및 사업관련 쏠 분야
- 감사원 또는 주무부처의 주요 지시 및 전달사항
- 유관 공공기관의 감사관련 동향 등 전달

○ 주요실적

| 번호    | 제 목           | 주요내용   | 조치사항               |
|-------|---------------|--|--------------------|
| 09-1호 | 전문가수당지급 개선안   | - 사업별,과제별 평가방법 및 과제수를 고려한 평가수당지급기준 제시<br>- 심의시간에 따른 전문가수당 차등지급<br>- 공무원 수당지급관련 유의사항 전달 | - 전문가수당 지급 관련 규정개정 |
| 09-2호 | 내부신고제도 활성화 방안 | - 내부공익신고 지침마련<br>- 내외부 신고채널 정비<br>- 임직원 의식전환   | - 관련규정 제정 및 교육실시   |

○ 기대효과

- 기관운영 및 사업관련 주요 현안 및 문제점의 사전 발굴하여 처리함으로써 경영지원 및 사업화 부서의 업무효율화 도모

**다. 임직원 윤리의식 고취**

○ 목적

- 윤리경영 추진체계 및 윤리규범 정비를 통한 자율적 윤리활동을 전개하고 윤리교육 등을 통한 임직원의 청렴문화구축

○ 주요내용

- 기관장의 강력한 의지전파
  - 간부회의 및 게시판 등을 통해 최고경영자(기관장)의 윤리 경영의지와 임직원에게 대한 책임과 윤리의식에 대한 신념 강조·전파
- 윤리경영관련 규정 마련

| 구분           | 규정명          | 제정일      | 비고         |
|--------------|--------------|----------|------------|
| 윤리경영<br>관련규정 | 임원 직무청렴의무 규정 | '09.5.29 | 이사회 의결     |
|              | 윤리경영위원회 운영지침 | '09.5.25 | 윤리경영위원회 의결 |
|              | 임직원 행동강령     | '09.7.8  | 원장 승인      |
|              | 윤리헌장         | '09.9.14 | 윤리경영위원회 의결 |

- 윤리헌장 선포식 개최
  - 일시 및 장소 : '09.9.28(월), 기술센터 16층 국제회의실
  - 주요내용 : 윤리경영 경과보고, 윤리헌장 선포 및 낭독 등

- 윤리의식 함양을 위한 윤리교육 실시

| 구분                        |    | 일시            | 대상             | 교육내용   | 비고          |
|---------------------------|----|---------------|----------------|--|-------------|
| KIAT<br>내부시스템<br>활용교육     |    | '09.6.9(4hr)  | 팀별<br>2인<br>내외 | 홈페이지, 예산, 회계<br>총무 등 관련 시스템 교육<br>법인카드 및 업무추진비<br>집행관련 유의사항 교육 | 내부강사        |
| 2009 하계<br>워크숍<br>-공유의 장- |    | '09.6.12(2hr) | 전<br>임직원       | 진흥원 업무추진 방향<br>공공기관으로서의 KIAT                                   | 원장,<br>실·단장 |
| 하반기<br>윤리교육               | 1차 | '09.9.28(2hr) | 전<br>임직원       | 부패문제에 대한 이해  | 외부전문강사      |
|                           | 2차 | '09.9.30(2hr) |                |  |             |

- 윤리경영위원회 설치·운영(연중 수시)

- 기능 : 윤리경영 및 반부패 관련 주요 정책의 결정
- 구성 : 원장, 주요조직의 부서장, 비상임이상 등 민간위원
- 운영실적

| 구분             | 일시    | 안건             |  |
|----------------|-------|----------------|--|
| 윤리경영<br>위원회 설치 | '09.5 | -              | -  |
| 제1회<br>윤리경영위원회 | '09.5 | 의결 1건<br>보고 2건 | 1. 윤리경영위원회 운영지침 제정(안)<br>2. '09년 윤리경영추진계획<br>3. 외부강의 등 신고제도 운영(안)                    |
| 제2회<br>윤리경영위원회 | '09.9 | 의결 2건<br>보고 2건 | 1. 윤리헌장 제정(안)<br>2. 내부공익신고자 보호보상 처리지침 제정(안)<br>3. 윤리헌장 선포식 계획(안)<br>4. 내부신고제도 활성화 방안 |

o 기대효과

- 윤리경영관련 각종 규정과 제도정비를 통한 임직원의 윤리 경영에 대한 이해 및 의식고취