

# 2012년도 연간감사보고서

2013. 5.

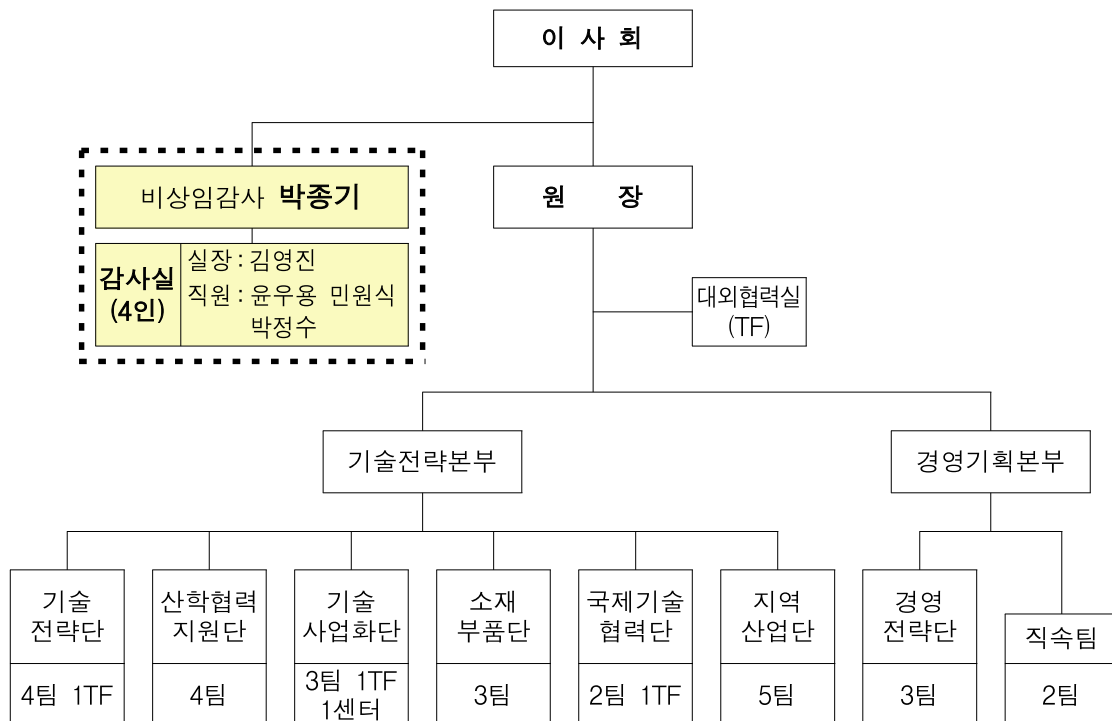
# I

## 감사 현황

### □ 감사 관련 법규

- 「공공기관의 운영에 관한 법률」 제32조(임원의 직무 등)
- 「공공감사에 관한 법률」 제2장·제3장
- 기획재정부 「공기업·준정부기관 감사기준」
- 한국산업기술진흥원 '정관' 제22조(임원의 직무 등)
- 한국산업기술진흥원 '감사규정'

### □ 감사기구 및 인원



1. 감사업무 추진목표 · 방향

**기관 비전**      **글로벌 산업기술생태계의 융합과 발전을 선도하는 일류 산업진흥 기관**



**감사 목표**      **공정과 투명, 신뢰받는 KIAT**

<추진 방향>	<추진 과제>
<p>예방적 차원의 실효성 있는 자체감사 실시</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 컨설팅 및 예방감사 중심의 실효성 있는 일상감사 실시</li> <li>• 기관운영 · 사업수행의 지속가능성 확충을 위한 종합감사 추진</li> <li>• 사고예방과 불합리 업무 개선을 위한 특정감사 실시</li> <li>• 공직기강 확립을 통한 비리 · 무사안일 발생 방지</li> <li>• 내부신고 활성화 등 사고예방시스템 운영</li> </ul>
<p>외부감사에의 체계적 대응</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 외부 감사 및 공직기강점검에 대한 전략적 대응</li> <li>• 공익신고 · 민원 위탁감사(특정사안감사)에 대한 효과적 대응</li> <li>• 민원 · 사고 대응 내부 협력체계 구축 · 운영</li> </ul>
<p>감사업무와 반부패 · 청렴활동의 연계 강화</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 반부패 · 청렴활동과의 연계를 통한 감사기반 내실화</li> <li>• 감사기구와 윤리경영 · 청렴 조직의 유기적 협력체계 강화</li> <li>• 윤리 · 청렴교육 및 활동을 통한 청렴조직문화 내재화</li> </ul>
<p>지속적 제도개선 및 감사기반 · 감사역량 확충</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 취약분야 제도개선을 위한 활동 지속적 전개</li> <li>• 제도개선의 실효성 확보를 위한 관련 원규 제 · 개정</li> <li>• 감사역량 강화를 위한 체계적 감사 · 청렴교육 실시</li> </ul>

## 2. 감사 실적종합

### □ 계획 대비 실적

(단위 : 개, 인)

구분	감사종별 또는 감사기관	계 획		실 적	
		대상부서수	감사인원수	대상부서수	감사인원수
자체 감사	일상감사	8*	4	8*	4
	특정감사	8*	12	8*	16
	공직기강점검	8*	10	8*	30
	소 계	24	26	24	50
외부 감사	감사원	-	-	8*	50
	지식경제부	-	-	1	3
	기타	-	-	-	-
	소 계	-	-	8	53
합 계		24	26	32	103

\* 7개 사업단 및 경영기획본부(직속 2개팀) 등 8개 부서

### □ 처분내역

(단위 : 건)

구분	감사종별 또는 감사기관	행 정 상 조 치					
		시정	통보	주의	개선	기타	계
자체 감사	일상감사	-	-	-	-	50*	50
	특정감사	-	-	-	-	5**	5
	공직기강점검	-	-	-	-	30***	30
	소 계	-	-	-	-	85	85
외부 감사	감사원	2	7	3	-	-	12
	지식경제부	-	1	-	-	-	1
	기타	-	-	-	-	-	-
	소 계	2	8	3	-	-	13
합 계		2	8	3	-	85	98

\* 일상감사 결과, 검토 또는 개선의견 50건

\*\* 국민권익위 신고사항 및 조사결과 관련, 전문위원회 개최 5건

\*\*\* 구두주의 30건

### 3. 감사 성과

- 2012년도 감사업무는 ‘공정과 투명, 신뢰받는 KIAT 구현’이라는 목표 하에 다음과 같은 방향으로 추진
  - ① 예방적 차원의 실효성 있는 자체감사 실시
  - ② 외부감사와의 체계적 대응
  - ③ 감사업무와 반부패·청렴활동의 연계 강화
  - ④ 지속적 제도개선 및 감사기반·감사역량 확충
  
- 상기 추진방향에 의거, 사고예방을 위한 실효성 있는 감사 실시하고, 커뮤니케이션 강화와 시스템적 접근에 주력
  - 1,697건의 일상감사, 업무추진비 사용내역 점검, 외부기관의 위탁감사 등을 통하여 규정 위반, 비리·부정, 재무·회계사고 등의 발생을 예방
  - 취약시기 공직기강 점검과 대외활동 및 출장내역 점검, 공직기강 확립 필요성 전파 등을 통하여 공직자로서 직원들의 윤리의식 고취와 복무자세 확립 및 보안사고 예방에 기여
  
- 감사업무를 통한 사고예방과 공직윤리 확립 및 제도 개선 등을 통하여 시간적·재정적 비용절감 효과를 기대

### 4. 감사 의견

기관운영 및 업무활동 감사 결과, 관계 법령 및 정관에 따라 적정하게 수행하고 있음.

### Ⅲ

## 2012년도 감사 분야별 내역

### 1. 자체감사

#### 가. 일상감사

- 감사목적
  - 감사규정 및 위임전결 규칙에 의거, 주요업무 집행에 앞서 결재서류 및 업무내용의 사전열람을 통해 해당업무의 합법성과 합목적성 등을 점검하고 컨설팅을 실시하여 업무 집행의 비효율과 예산낭비 등 위험요인을 사전에 제거
- 감사기간 : 연중 실시(2012.1.1~12.31)
- 감사내용
  - 규정 및 규칙의 제·개정
  - 주요 정책·사업계획의 수립 및 집행업무
  - 계약, 예산관리업무
  - 기타 원장 또는 감사가 필요하다고 인정하는 업무
- 감 사 자 : 감사실장 및 감사실 직원
- 감사방법 : 서면점검 및 면담조사 병행
- 감사실적

(단위 : 건)

구분	일상감사 실시							일상 감사 의견
	기관 운영	예산	인사 총무	재무	사업 관리	기타	계	
건수	81	2	10	346	1,242	16	1,697	50

## 나. 특정감사

### □ 업무추진비 사용내역 점검

- 점검목적
  - 관련 규정에 의거, 업무추진비 사용의 투명성을 제고하고 불요불급한 사용 방지를 통한 예산 낭비요인 제거
- 점검기간 : 연중 실시(2012.1.1~12.31)
- 점 검 자 : 감사실장 및 감사실 직원
- 점검방법 : 서면점검 및 면담조사 병행
- 점검실적 : 총 3,060건 심사 결과, 제반 집행지침 위배 없이 적정 사용됨

### □ 국민권익위원회 신고사항 조사

- 조사목적
  - 국민권익위원회 내부공익신고와 관련, 지식경제부 감사관실의 위탁에 의거, 문제과제의 사업관리 및 사업비집행 등에 대한 조사를 통하여 신고사항 해결
  - 점검결과 지식경제부 감사관실에 보고하는 한편, 사업비 부적정집행 및 유용, 규정위반사항 등에 대하여 전문위원회 등을 통하여 환수 및 제재범위 결정토록 조치
- 조 사 자 : 감사실장 및 감사실 직원
- 조사방법 : 서면조사 및 실지조사 병행
- 조사실적 : 총 5건의 신고사항 조사 및 결과보고

## 다. 공직기강 점검

### □ 취약시기 공직기강 점검

- 점검목적
  - 공직기강 취약시기에 대비하여 임직원 행동강령 및 복무기강 등에 대한 중점 점검활동을 통하여 공직기강 해이사례 발생 사전예방 및 공직기강 확립을 위한 제도개선
- 점검내용
  - 임직원 행동강령 이행실태
  - 복무기강 및 보안관리실태
  - 비상연락체계 운영실태, 기타 공직기강 관련 실태
- 점 검 자 : 감사실장 및 감사실 직원 포함 연인원 48인
- 점검방법 : 서면 및 실지점검 병행
- 점검실적 : 연간 3회 점검, 구두주의 30건

점검사안	점검기간	점검내용	처분사항
취약시기(설명절) 공직기강 점검	'12.1.12 ~1.27	- 행동강령 이행실태, 복무기강, 보안관리실태	특이사항 없음
공직기강 확립 특별점검	'12.3.19 ~4.10	- 행동강령 이행실태, 복무기강, 보안관리실태, 비상연락망 운영실태	구두주의 9건
취약시기(대선, 추석명절) 공직기강 점검	'12.9.17 ~10.5	- 행동강령 이행실태, 복무기강, 보안관리실태, 비상연락망 운영실태	구두주의 21건



## □ 임직원 대외활동내역 점검

- 점검목적
  - 관련 규정에 의거, 임직원의 외부강의 및 회의참석 등 대외 활동에 대한 사전허가 및 점검을 통하여 원활한 기관운영 및 담당직무수행과 부패발생요인 사전 차단
- 점검기간 : 연중 실시(2012.1.1~12.31)
- 점 검 자 : 감사실장 및 감사실 직원
- 점검방법 : 서면점검 및 면담조사 병행
- 점검실적 : 총 265건 점검 및 관리 결과, 특이 사항 없음

## □ 행사 및 출장 사전신고내역 점검

- 점검목적
  - 임직원의 1박2일 이상 행사참석 및 국내출장에 대한 사전 신고제 운영 및 사전신고내역에 대한 점검을 통하여 공직 기강 확립과 비리발생요인 사전 차단
- 점검기간 : 연중 실시(2012.6.1~12.31)
- 점 검 자 : 감사실장 및 감사실 직원
- 점검방법 : 서면점검 및 면담조사 병행
- 점검실적 : 총 300건 점검 결과, 특이사항 없음

## 2. 외부감사

### 가. 감사원 감사

#### □ 실지감사

- 「부품소재 경쟁력향상사업」 등 3건의 실지감사 수감

감사명	감사기간	감사반	비고
교육분야 산학협력 추진 실태	‘12.3.26~4.20 (26일간)	교육감사단 제2과 10명	처분요구 4건
2009년부터 2011년까지 수행한 부품소재경쟁력향상 사업 등(1,2,3단계)	‘12.5.21~6.29 ‘12.8.29~9.26 (69일간)	재정경제감사국 제2,3과 25명	처분요구 미접수
예산 외 재정사업 운영실태	‘12.10.22~11.16 (26일간)	재정경제감사국 제3과 15명	처분요구 미접수

#### □ 처분요구 및 조치결과

- 「교육분야 산학협력 추진 실태」 등의 처분요구에 대한 조치 시행 및 집행결과 통보

감사명	지적사항 및 처분요구	조치결과
대학 연구개발사업 지원·관리 실태*	- 학생연구원 인건비 공동관리 및 횡령 (통보)	조치 완료
	- 산학협력단 회계 집행업무 지도·감독 부적정(통보)	
	- 연구수당 지급규정 불합리(주의)	
	- 특허권 등 산업재산권 관리 부적정(통보)	
	- 참여연구원 인건비 공동관리 및 집행 부적정(시정)	

감사명	지적사항 및 처분요구	조치결과
산업기술분야 정부출연연구기관 운영실태*	- 연구개발비 집행·정산 부적정(통보)	조치중
	- 연구개발비 부당집행액 회수 업무 부적정(통보)	조치완료
	- 내부인건비 과다계상 및 정산 부적정(통보)	조치중
교육분야 산학협력 추진 실태	- 학교기업지원사업 사업비집행 부적정(시정)	조치완료
	- 산학협력중심대학육성사업 사업비집행 및 지도·감독 부적정(주의)	
	- 산학협력연계망구축사업 사업비집행 및 관리 부적정(주의, 통보)	

\* 대학 연구개발사업 지원·관리 실태, 산업기술분야 정부출연연구기관 운영 실태 등에 대해서는 실지감사 미실시, 지적사항 및 처분요구만 접수

## 나. 지식경제부 감사

### □ 국정감사 지적사항 감사

- 감사대상 : 국정감사에서 지적된 i-Fashion사업 관련 전반에 대한 실지감사 수감
- 감사기간 : 2012.11.5~11.30
- 감 사 자 : 지식경제부 감사담당관실 3명
- 처분요구 및 조치결과 : 사업비 목적 외 집행(통보)에 대해 조치 진행 중