

맑고 청렴한 NIPA! 밝고 투명한 IT Korea!  
IT Korea를 선도하는 정보통신진흥기관

---

---

# 2012년 감사결과보고서

---

---

2013. 2.

**nipa** 정보통신산업진흥원  
National IT Industry Promotion Agency

감 사 실

# 목 차

I. 2012년도 감사방향 및 주요 감사성과 .....	1
--------------------------------	---

II. 2012년도 감사업무 추진 실적 .....	2
-----------------------------	---

① 기관운영 효율화를 위한 자체감사 추진 .....	2
------------------------------	---

② 감사제도 개선 및 감사정보 인프라 확충 .....	3
-------------------------------	---

③ 감사인 역량 강화 및 외부감사 수검 .....	5
-----------------------------	---

【붙임1】 자체감사활동 세부현황 및 실적 .....	6
------------------------------	---

【붙임2】 외부감사 수검 세부현황 .....	10
--------------------------	----

# I 2012년도 감사방향 및 주요 감사성과

## 중점 감사방향

- ① 주요사업의 성공적 추진을 지원하고 재정운영의 투명성 제고
- ② 부패방지를 통한 공직기강 확립과 적극행정 분위기 확산
- ③ 사고예방과 감사 실효성 제고를 위한 감사체계 확립

## 주요 감사성과

- ① 실지 및 일상감사를 통해 불합리하거나 비효율적인 사항 등을 개선·보완하여 경영 효율화 제고에 기여

※ '12년 반부패·청렴시책 최우수(I 등급) 및 종합청렴도 우수(2등급) 기관 선정(국민권익위원회)

구 분	행정·신분상 조치(건)						
	징계	시정	개선	경고	주의	통보	계
성과·재무·기강	-	-	-	-	6	3	9

\* 일상감사 1,050건 (308건 개선), 물품신고 61건 (사회복지시설 기증)

- ② 감사제도 개선 및 인프라 확충을 통해 내부통제 내실화와 효율적인 감사업무체계 확립 및 감사 실효성 제고

\* '감사결과 공개기준'·'처분양정심의제'(제정, 감사원 방침) 및 '임직원의 외부강의·강연 대가기준'(임직원 행동강령 개정, 권익위 권고) 마련

\* 감사행정업무 자동화 및 주요위험항목 상시 모니터링을 위한 'e-감사시스템' 구축

- ③ 외부전문기관 교육을 이수하고 유관기관 워크숍 등에 적극 참가하여 감사 및 부패방지 업무의 수행능력 제고

\* 감사·부패방지 등 교육(9개 과정, 연9명) 및 워크숍(7회, 연7명) 참석

## Ⅱ 2012년도 감사업무 추진 실적

### 1 기관운영 효율화를 위한 자체감사 추진

#### 가. 자체감사활동 현황

- 성과감사(1회), 재무감사(1회), 기강감사(4회), 일상감사(1,050건) 실시

구분	감사명	대상부서	감사방향
성과 감사 (‘12.9.14~27)	RFID/USN센터 운영 · 관리실태	1센터 2팀	RFID/USN센터 조직관리 및 주요사업 등 센터 운영 전반에 대한 관리실태
재무 감사 (‘12.6.13~7.6)	회계업무 운영 · 관리실태	회계팀, 총무팀	입 · 출금 자금관리 등 회계업무 및 회계직 운영 등 회계제도 운영 · 관리실태
기강 감사 (47일간, 4회)	취약시기 공직기강 점검	전 부서	행동강령이행, 복무관리, 보안관리 및 화재 예방 등 점검
일상 감사 (연 중)	총 1,050건 처리 (전자 1,035건 · 서면 15건)	전 부서	일상감사 대상업무의 적법성 및 타당성 등

\* ‘12년도 감사원 ‘혁신도시 건설사업 추진실태’ 감사 수감(‘12.10월)으로 ‘NIPA 신청사  
건립(성과감사, 4/4분기)’ 자체감사는 ‘13년 실시 계획

#### 나. 주요 추진실적 및 성과

- 감사계획에 따른 체계적인 감사활동을 통해 불합리 · 비효율적인  
사항에 대한 주의 · 통보 등 9건 조치
- 성과 및 재무감사를 통해 관련규정 및 업무 절차 등을 개선 ·  
보완함으로써 경영 효율성 및 투명성 제고
- 주기적인 공직기강 점검을 통해 반부패 · 청렴의식 제고
- \* ‘12년 우리원 반부패 · 청렴시책 최우수(1등급) 및 종합청렴도 우수(2등급) 기관 선정(권익위)
- 컨설팅 중심의 일상감사를 실시하여 시행 착오 등을 사전 예방(308건)  
(건, 천원)

구분	안전조정	행정 · 신분상 조치						
		징계	시정	개선	경고	주의	통보	계
성과감사	-	-	-	-	-	-	1	1
재무감사	-	-	-	-	-	-	2	2
기강감사	-	-	-	-	-	6	-	6
일상감사	308	-	-	-	-	-	-	-
계	308	-	-	-	-	6	3	9

※ 【붙임1】 자체감사활동 세부현황 및 실적



## 2

## 감사제도 개선 및 감사정보 인프라 확충

### 가. 개요

- 업무 자동화 등 정보자원의 증가와 감사환경의 변화에 대응하여 감사제도 개선·보완 및 감사정보 인프라 확충을 통해 내부통제를 내실화하고 효율적인 감사업무체계 확립 및 감사 실효성 제고

- \* 공공감사에 관한 법률(제정, '10.3.22) 및 같은법 시행령(제정, '10.6.30)
- \* 감사활동개선 종합대책 안내('11.5.30, 감사원)

### 나. 주요 추진실적

- 자체 감사활동 추진 연간계획 마련
  - 대내외 감사환경을 분석하고 우리원의 비전과 전략목표를 고려한 「2012년 감사계획」 수립('12. 1월)
  - 부패척결 및 기강확립을 통한 청렴한 공직문화 조성을 위해 「2012년 공직복무관리계획」 수립('12. 2월)
- 자체 감사활동체계 개선을 위한 감사제도 정비
  - (감사결과 공개기준) 자체감사의 투명성 제고와 국민이 충분히 알 수 있을 정도의 정보제공을 위한 감사결과 공개 범위·방법 등의 기준 마련('12.2.20 제정)
  - (외부강의 대가기준) 청렴문화 확산을 위해 임직원별 외부 강의·강연에서 받을 수 있는 대가의 제한 기준(상한액) 마련('12.10.30, 임직원 행동강령 개정)
  - (처분양정심의제) 자체감사결과에 대한 처분요구(인사조치)의 적정성 확보를 위해 처분양정심의 절차 및 검토기준 등 마련('12.12.21 제정)
- \* 내외부 위원으로 구성된 감사실무위원회 운영(비위별 감사결과 처리양정기준 포함)

○ 감사인프라 확충을 위한 'e-감사시스템' 구축('12. 12월)

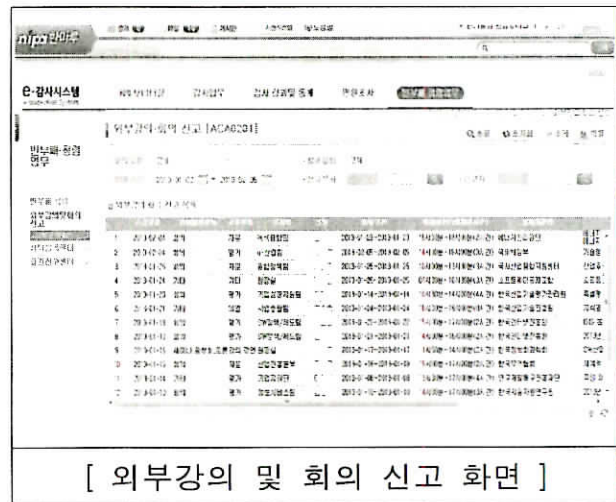
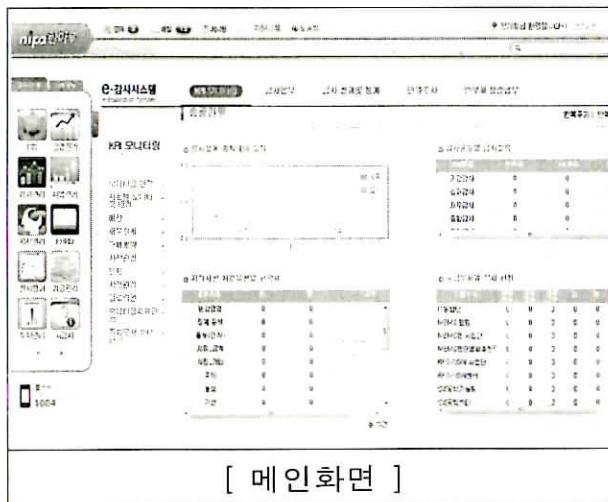
- 감사계획 수립, 감사준비, 감사실시·결과보고 등 감사행정업무를 자동화하고, 경영정보의 상시모니터링과 부패취약분야의 위험 유발요인을 점검·관리할 수 있는 항목으로 구축

- 시스템 주요항목

- 모니터링 : 예산, 재무회계(법인카드, 자금이체 등), 구매계약 등
- 감사업무 : 자체감사 계획·결과, 일상감사 결과, 외부감사 수감 등
- 감사성과 및 통계 : 감사 연도별·종류별 실시 현황 등
- 민원 : 민원 조사 및 결과, 민원처리기간 준수 여부 확인 등
- 반부패 및 청렴 : 외부강의 신고, 청탁등록, 클린신고센터 운영 등

\* 정보화전략계획(ISP) 수립('10. 6.), e-감사시스템 현황분석 및 설계('11.12.), e-감사시스템 구축 완료('12.12)

< 'e- 감사시스템' 구축 화면 >



### 3 감사인 역량 강화 및 외부감사 수검

#### 가. 개요

- 감사 및 부패방지에 대한 전문기관 교육과 유관기관 워크숍, 세미나 참가 등을 통해 감사인의 전문성 제고
- 관리·감독기관으로부터 주요업무 등에 대한 외부감사 수검

#### 나. 감사인 역량 강화 추진실적 및 외부감사 수검현황

- 감사인의 전문성 강화를 위한 전문기관 교육(9개과정, 연 9명) 및 감사원 자체감사 관련 등의 워크숍 등에 적극 참여(7회, 연 7명)

(단위 : 개, 일, 명)

구분		감사원 및 교육원			지식경제부			국민권익위원회			감사부서장협의회			기 타		
		과정	기간	인원	과정	기간	인원	과정	기간	인원	과정	기간	인원	과정	기간	인원
감 사	교 육	3 (1)	3 (15)	3 (1)	-	-	-	-	-	-	1	2	1	(2)	(60)	(2)
	워크숍 등	1	1	1	3	4	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
계 약	교 육	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1)	(30)	(1)
부 패 방 지	교 육	-	-	-	-	-	-	1	2	1	-	-	-	-	-	-
	워크숍 등	-	-	-	-	-	-	3	3	3	-	-	-	-	-	-
합 계		4 (1)	4 (15)	4 (1)	3	4	3	4	5	4	1	2	1	(3)	(90)	(3)

※ 괄호는 온라인 교육과정 이수현황임

- 감사원과 지식경제부의 감사결과, 통보 2건

기관명	감사명	처분요구	조치계획 및 실적	완결여부
감 사 원	○ 산업기술분야 정부출연 연구기관 운영실태	○ 연구개발비 집행·정산 부적정(통보) - 한국전자통신연구원의 파견인력·행정인력 급여 및 재료비 회수 방안 마련	○ 파견인력급여(267백만원, '12.11.20) 및 재료비(11백만원, '12.12.31) 회수(완료) ○ 행정인력급여 회수는 전문기관간 처리절차 등 협의 중(추진중)	추진 중
지식경제부	○ i-Fashion사업 전반에 대한 감사 - 지식경제부 국정감사 지적사항	○ i-Fashion사업 연구과제 수행 부적정(통보) - 디엔엠에프티(주)의 인건비 부당 편성 및 집행, 과제 중복개발, 지식재산권 도용 사항 등에 대한 심의 및 조치	○ 평가위원회('13.1.14) 및 전문위원회('13.1.21) 개최 ○ 심의결과 통보('13.2.4, 지경부) - 디엔엠에프티(주) 및 책임자(전형중) 참여제한 5년 및 정부출연금 전액 환수 - 제재대상기관 의견제출 여부에 따라 재심의 실시(미정)	추진 중

※ 【붙임2】 외부감사 수검 세부현황



## 【붙임1】 자체감사 실시 세부현황 및 실적

### □ 재무감사

- (감 사 명) 회계업무 운영·관리실태
- (감사목적) 회계부정 요소의 사전 차단 및 회계오류 방지 등 내부통제체계 확립을 위해 우리원 회계업무 전반을 점검
- (감사범위) 회계규정의 관리 및 회계직 운영, 자금운영, 금고 및 시재관리 등 회계업무 전반의 운영·관리
- (대상부서) 회계팀, 총무팀
- (감사기간) 2012. 6. 13. ~ 7. 6(18일간)
- (감 사 반) 감사실장 외 2명
- (감사결과) 통보 2건(처분요구일 : '12. 8. 16)

일련 번호	처 분 제 목	처분 종류
1	회계관계 일부직원에 대한 재정보증보험 미가입	통 보
2	법인신용카드 모니터링 시스템 운영 미흡	통 보

### ○ 자체감사결과에 대한 조치계획 및 실적

지적사항	조치결과	완결 여부
○ 회계관계 일부직원에 대한 재정보증보험 미가입 - 「공기업·준정부기관 회계기준」 및 「예산 회계요령」에 따른 회계관계직원(1명)의 재정보증보험 미가입	○ 미가입된 회계관계 직원(1명)의 재정보증보험 추가 가입('12.9.3)	완 료
○ 법인신용카드 모니터링 시스템 운영 미흡 - 부서운영비 사용내역에 대한 모니터링을 원내 경영관리시스템으로 통합 필요	○ 모니터링 개선을 위한 경영관리시스템 통합작업 실시 및 개선 완료('12.10.22) - 부서운영비 별도 모니터링 메뉴 신설 - 시간별조회, 가맹점 이중사용조회 구현 등	완 료



## □ 성과감사

- (감 사 명) RFID/USN센터 운영·관리실태
- (감사목적) 주요사업에 대한 자체감사를 통해 불합리하거나 비능률적인 사항을 개선하여 사업의 효율성 및 투명성 제고
- (감사범위) 센터 채용, 예산, 수입사업, 계약업무 등 조직관리와 협약, 사업비 정산 절차 등 주요사업의 운영·관리
- (대상부서) RFID/USN센터(기술지원팀, 시험인증팀)
- (감사기간) '12. 9. 14 ~ 9. 27(10일간)
- (감 사 반) 감사실장 외 2명
- (감사결과) 통보 1건(처분요구일 : '12. 12. 13.)

일련 번호	처 분 제 목	처분 종류
1	(부설)RFID/USN센터 수입사업 관리체계 개선	통 보

### ○ 자체감사결과에 대한 조치계획 및 실적

지적사항	조치결과	완결 여부
○ 수입사업 이용요금·임대료 산정체계 개선 - RFID/USN종합지원서비스 이용요금 및 센터 사무실 임대료 산정의 공정성 및 객관성 확보를 위해 외부전문가의 검토 절차가 포함된 이용요금·임대료 산정 체계 구축 필요(표준업무매뉴얼 포함)	○ 이용요금 및 임대료 산정체계 개선 - 종합지원서비스 수수료와 사무실 임대료 산출 및 변경시, 외부검토절차를 추가하고 산출근거 등을 명시하는 등 '수수료산정 지침서' 개정 및 '표준업무매뉴얼' 수립 * 문서명 변경 : 수수료산정지침서 ⇒ 수수료산정 및 처리지침서	추진 중
○ 미수금 발생에 따른 종합지원서비스 이용 제도 개선 - RFID/USN종합지원서비스 이용기업의 미수금 발생을 방지하기 위하여 선불제 또는 기업규모별 차등요금제 도입 등 제도 개선 필요	○ 미수금 최소화를 위한 관련 제도 검토·시행 및 회수절차 명확화 - 공정거래법 등 관련 법령 검토 후, 미수금 사전 예방방안 검토·시행 - '수수료 산정 및 처리지침서' 상 미수금 회수절차 신설 및 관련 조치 시행	추진 중

## □ 기강감사

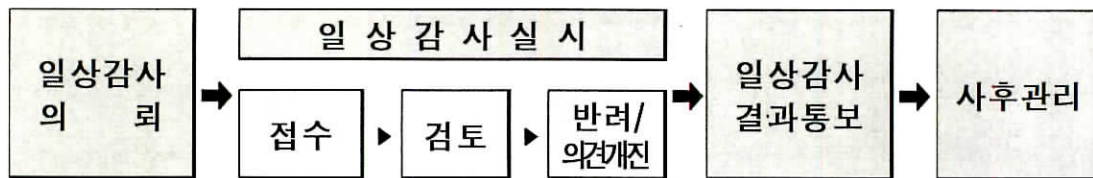
- (감 사 명) 취약시기 공직기강 점검
- (감사목적) 건전한 공직문화 조성을 위하여 취약시기를 중심으로 행동강령 및 복무 위반사례 등을 중점 점검
- (감사범위) 행동강령 이행실태, 복무, 시설안전 및 보안관리
- (대상부서) 전부서
- (점검기간) 47일/4회(설명절, 휴가철, 추석명절, 대선 및 연말연시)
- (점검방법) 현장점검 실시
- (점 검 반) 감사실, 총무팀
- (점검결과) 주의 6건, 클린신고센터 물품신고 61건

구 분	설명절	하계휴가철	추석명절	대선 및 연말연시
점 검 기 간	'12.1.9 ~ 1.25	'12.7.30 ~ 8.31	'12.9.25 ~ 10.5	'12.12.17 ~ '13.1.4
주요점검사항	행동강령이행, 복무 및 시설·보안 관리, 물품신고	행동강령이행, 복무 및 시설·보안 관리	행동강령이행, 복무 및 시설·보안 관리, 물품신고	행동강령이행, 복무 및 시설·보안 관리
점 검 결 과	지참자 1명	지참자 3명	지참자 2명	-
조 치 사 항	'주 의'	'주 의'	'주 의'	-
물 품 신 고 (클린신고센터)	32건	-	29건	-

- 공직기강 점검결과에 대한 조치실적
  - 지참자(6명) '주의' 조치 및 클린신고센터 신고물품(61건) 사회 복지시설 '한사랑 마을' 기증

## □ 일상감사

- (감사목적) 시행착오 사전예방을 통한 업무추진의 효율성 제고
- (감사범위) 예산편성 및 결산, 기금의 출납 및 결산, 제규정의 제정·변경과 재산처분 및 대여, 3,000만원(업무추진비 50만원)을 초과하는 경비의 수입 및 지출 등
- (감사중점) 관계 규정(법령, 고시, 협약서 등) 준수 여부, 예산편성 대비 집행내역(회의비 및 전문가수당 등)의 적합성, 수행방식(추진체계 및 절차, 계약 및 평가방식 등)의 적정성 등
- (감사방법 및 절차) 온라인(전자결재) 및 서면감사



- (감사결과) 총 1,050건을 접수하여 308건에 대해 보완요구 및 조치

### < 2012년도 일상감사 실시현황 >

(기간 : '12. 1. 1. ~ 12. 31.)

구 분	합계	전 자	서 면
일상감사접수(건)	1,050	1,035	15
일상감사결과(건)	308	308	-
안건 조정율(%)	21.3	29.8	-

- 일상감사 주요지적사항으로는 회의 관련 비용(수당, 회의비 등)의 단가 불일치, 위임전결 등의 부적합 사항 등을 보완·조치

### < 2012년도 일상감사 분야별 현황 >

(기간 : '12. 1. 1. ~ 12. 31.)

구 분	일상감사 검토결과 주요내용	일상감사 실시현황		
		합계(지적/조치)	보완(요구/조치)	의견(제시/조치)
합 계	-	308/308(100.0%)	308/308(100.0%)	-
주요정책집행	· 협약절차 부적절 등	148/148(48.1%)	148/148(48.1%)	-
계 약	· 계약서 내용 미흡, 계약방법 부적합 등	87/87(28.2%)	87/87(28.2%)	-
예 산 관 리	· 예산과목 미지정, 회의비 단가 불일치	18/18( 5.8%)	18/18( 5.8%)	-
기 타	· 문서내용(본문 및 첨부자료) 미흡 등	55/55(17.9%)	55/55(17.9%)	-



## 【붙임2】 외부감사 수검 세부현황

### □ 감사원

- (감 사 명) 산업기술분야 정부출연 연구기관 운영실태
- (감사목적) 지식경제부 산하 정부출연 연구기관의 국가연구개발 사업 추진 현황 점검(연구비 집행의 적정성 등)
- (대상기관) 산업기술연구회 및 소관 정부출연 연구기관(한국전자통신연구원 등 5개)
  - \* (과제 전문기관) 한국산업기술평가관리원, 정보통신산업진흥원, 한국산업기술진흥원, 한국방송통신전파진흥원, 한국건설교통기술평가원, 한국콘텐츠진흥원(이상 6개 전문기관)
- (감사기간) 2011. 11. 14 ~ 12. 6
- (감 사 반) 전략과제감사단 제2과
- (감사결과) 통보 1건(처분요구일 '12.5.25)

일련 번호	처 분 제 목	처분 종류
1	연구개발비 집행·정산 부적정(한국전자통신연구원)	통 보

### ○ 감사원 감사결과에 대한 조치실적

처분요지	조치사항	완결 여부
○ 연구개발비 집행·정산 부적정(통보) - 간접비로 지급되어야 할 파견근로 인력급여(외부인건비)와 행정인력 급여(내부인건비)의 정부출연금 지분 금액 회수방안 마련 - 반납되지 않은 재료비 잔액의 정부출연금 지분 금액 회수방안 마련	○ 과제별 소관(전문)기관 분류 및 이관 ('12.7.4, '12.7.30, '12.12.5) ○ 파견근로인력급여 및 재료비 회수 완료 - 파견인력급여 : 267,514천원('12.11.20) - 재료비 : 11,417천원('12.12.31) * 행정인력급여(383,209천원) 회수는 전문 기관간 관련규정 및 처리절차 등 협의 중	추진 중

※ 감사원 건설환경감사국 제3과에서 실시한 '혁신도시건설사업 추진실태 ('12.10.29~)' 감사는 감사결과 미통보

## □ 지식경제부

- (감 사 명) i-Fashion사업 전반에 대한 감사
- (감사목적) 지식경제부 국정감사('12.11.5~11.30)에서 지적된 i-Fashion 사업 관련 실태조사 및 자체감사 실시
- (감사범위) i-Fashion 관련 10개 과제('06. 6월~'12. 10월)의 수행 실태
- (감 사 반) 지식경제부 감사관실
- (대상기관) 건국대학교, 디엔엠에프티(주) 등 i-Fashion 참여기관
  - \* (과제 소관기관) 한국산업기술진흥원, 한국산업기술평가관리원, 정보통신산업진흥원
- (감사결과) 통보 1건(처분요구일 '12. 12. 27)

일련 번호	처 분 제 목	처분 종류
1	i-Fashion사업 연구과제 수행 부적정(디엔엠에프티(주))	통 보

\* 과제명 : 3차원 인체계측 기반의 맞춤 주문형 골프용품용 PLM 및 지식기반 서비스 시스템 개발('09.8.1~'09.12.31)

### ○ 지식경제부 감사결과에 대한 조치계획 및 실적

처분 요지	조치사항	완료 여부
○ 인건비 부당 편성 및 집행, 과제 중복개발, 지식재산권 도용 사항 등에 대한 심의 및 조치 ① 연구과제 기술개발에 참여하지 않은 인력(4명)의 52,567,500원 인건비 부당 편성·집행 ② 중소기업청((사)한국산학연합회)과 협약을 체결한 연구과제와의 중복 수행 * 3D Hand Scan을 이용한 맞춤주문형 골프장갑 및 양산시스템 개발(건국대학교, '09.6.1~'10.5.31) ③ (주)아이옴니 지식재산권을 권리없는 디엔엠에프티(주)가 해외(일본)에서 출원('09.10.26)	○ 감사결과 처분 평가위원회 개최('13.1.14, 융합SW팀) - 처분요구 3건에 대한 내용 검토 및 제재 조치를 위한 평가 - (결과) 처분요구 3건 모두 제재 대상으로 확정 ○ 전문위원회 개최('13.1.21, 융합SW팀) - 평가위원회 결과를 근거로 문제과제의 처분내용 심의 - (결과) 디엔엠에프티(주) 및 책임자(전형중) 참여제한 5년 및 정부출연금 전액 환수 ○ 심의결과 사전 통보('13.2.4, 지경부) - 제재 대상(디엔엠에프티(주), 전형중)에 사전통보 - (향후계획) 제재대상의 의견제출 및 재심의	추진 중