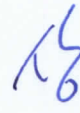



맑고 청렴한 NIPA! 밝고 투명한 IT Korea!  
IT Korea를 선도하는 정보통신진흥기관

감 사 실 장	감 사
	

담당 : 이 예 복 수석 회 계 부

---

# 2011년 감사결과보고서

---

2012. 2. 23.

**nipa** 정보통신산업진흥원  
National IT Industry Promotion Agency

감 사 실

# 목 차

I. 2011년도 감사방향 및 주요 감사성과 .....	1
II. 2011년도 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 2011년도 감사방향 및 주요 감사성과

### 중점 감사방향

- ① 주요 사업의 차질 없는 추진을 위한 업무지원 감사
- ② 부조리·비리 예방을 위한 공직기강 점검활동 강화
- ③ 내부통제 및 감사 효율성 제고를 위한 감사체계 정비

### 주요 감사성과

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

※ '11년 공직기강 점검 우수기관(지식경제부) 및 반부패·청렴 활동 우수기관(국민권익위원회)으로 선정

구 분	행정 · 신분상 조치(건)							재정상 조치 (천원)
	징계	시정	개선	경고	주의	통보	계	
성과·재무·기강	-	1	-	-	28	4	33	204

※ 일상감사 1,014건 (222건 개선), 물품신고 48건 (사회복지시설 기증)

- ② 감사제도 개선 및 인프라 확충 등 감사체계 정비와 부패 행위에 대한 징계양정기준 강화를 통해 내부통제 내실화

\* 감사원 방침에 따른 '감사규정', '일상감사 실시요령', '감사활동수칙'을 제·개정하고, '부패행위 신고의무 위반자에 대한 처벌기준' 신설 및 '금품등 수수금지 위반 징계 양정기준' 강화, 감사정보 인프라 확충을 위한 'e-감사시스템' 추진(분석·설계 완료)

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

\* 감사 및 회계·계약 교육(10개 과정, 연 12명), 워크숍 및 세미나 등 참가(18회, 연 19명)



## II 2011년도 감사업무 추진 실적

### 1 기관운영 효율화를 위한 자체감사 추진

#### 가. 자체감사활동 현황

- 성과감사(1회), 재무감사(1회), 기강감사(5회), 일상감사(1,014건) 실시

구분	감사명	대상부서	감사방향
성과 감사 (‘11.11.3~30)	주요사업 및 건설공사 추진실태	2단 1팀	IT융합 및 지식서비스 분야의 주요사업에 대한 운영·관리, 지방이전 건설공사 운영·관리
재무 감사 (‘11.6.13~30)	회계업무 운영관리실태	회계팀	자금운영, 섭외성 경비의 집행 등 회계업무 전반의 운영·관리
기강 감사 (18일간, 5회)	취약시기 공직기강 점검	전 부서	행동강령이행, 복무관리, 보안관리, 에너지 절약 및 화재예방 등 시설관리 운영실태
일상 감사 (연 중)	총 1,014건 처리	전 부서	일상감사 대상업무의 적법성 및 타당성 등

#### 나. 주요 추진실적 및 성과

- 감사계획에 따른 체계적인 감사활동을 통해 불합리·비능률적인  
사항에 대한 시정·주의 등 33건(204천원) 조치
- 성과 및 재무감사를 통해 관련규정 및 업무 절차 등을 개선·  
보완함으로써 경영 효율성과 투명성 제고
- 주기적인 공직기강 점검을 통해 반부패·청렴의식 제고
- ※ ‘11년 공직기강 점검 우수기관(‘11.12, 지식경제부) 및 반부패·청렴활동 우수기관(‘12.1, 권익위)
- 컨설팅 중심의 일상감사를 실시하여 시행 착오 등을 사전 예방(222건)

(건, 천원)

구분	안전조정	행정·신분상 조치							재정상조치
		징계	시정	개선	경고	주의	통보	계	
성과감사	-	-	-	-	-	11	1	12	-
재무감사	-	-	1	-	-	-	3	4	204
기강감사	-	-	-	-	-	17	-	17	-
일상감사	222	-	-	-	-	-	-	-	-
계	222	-	1	-	-	28	4	33	204

※ 【붙임1】 자체감사활동 세부현황 및 실적

## 가. 개요

- 업무 자동화 등 정보자원의 증가와 감사환경의 변화에 대응하여 효율적인 감사업무 수행과 그 결과의 실효성 확보를 위한 감사제도 개선 및 감사정보 인프라 확충 등 체계 정비

※ 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 및 감사체계 정비 등을 위한 추진계획 마련
  - 대내외 감사환경을 분석하고 우리원의 비전과 전략목표를 고려한 「2011년 감사계획」 수립('11. 1.)
  - 청렴한 공직문화 조성과 열심히 일하는 공직자상 확립을 위한 「2011년 공직복무관리계획」 수립('11. 3.)
  - 효율적인 자체감사 운영과 감사성과를 높이기 위한 「자체감사 활동 개선 종합대책 이행계획」 수립('11. 7.)
- 자체감사활동의 공정성과 실효성 확보를 위한 감사제도 정비
  - (감사규정) 감사인에 대한 우수인력 선발·결격사유·장기근속 보장, 비위감사자에 대한 엄격처벌기준 부과, 감사결과 미이행 부서의 제재기준 등 추가('11.11.2. 개정)
  - (일상감사실시요령) 일상감사를 실시하는데 필요한 일상 감사 대상범위, 실시절차와 방법 등을 구체화('11.9.23. 제정)
  - (감사활동수칙) 감사 활동시 감사인이 지켜야 할 행동기준 (준수의무와 책임, 감사자세 및 수행기준 등) 및 절차 마련('11.10.17. 제정)



- ### < 'e- 감사시스템' 구축 방향 및 분석·설계 내용 >

### 3 감사인 역량 강화 및 외부감사 수검

#### 가. 개요

- 감사 및 부패방지에 대한 전문기관 교육과 정부 심포지엄·세미나·설명회 참가 등을 통해 감사인의 전문성 제고
- 관리·감독기관으로부터 주요업무 등에 대한 외부감사 수검

#### 나. 주요 추진실적 및 외부감사 수검현황

- 감사인의 전문성 강화를 위한 전문기관 위탁교육(10개과정, 연12명) 및 정부정책 방향 등의 워크숍 및 세미나 등에 적극 참여(18회, 연 19명)

※ 온·오프라인을 통한 감사 및 부패방지, 회계·계약분야 교육에 참여

(단위 : 개, 일, 명)

구분	감사교육원			기획재정부			지식경제부			국민권익위원회			감사부서장협의회		
	과정	기간	인원	과정	기간	인원	과정	기간	인원	과정	기간	인원	과정	기간	인원
감사	교육	(2)	(22)	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	1	3	1
	워크숍 등	-	-	-	2	2	2	3	5	3	-	-	-	-	-
회계	교육	(2)	(26)	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
부패	교육	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	7	5	-	-
	워크숍 등	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13	15	14	-	-
합계		(4)	(48)	(6)	2	2	2	3	5	3	18	22	19	1	3

※ 괄호는 온라인 교육과정 이수현황임

- 감사원과 지식경제부의 감사결과, 주의 1건, 통보 1건

기관명	감사명	처분요구	조치계획 및 실적	완결여부
감사원	· 국가연구개발사업 관리실태	· 기술료 징수업무 지도·감독 불철저(주의)	· 관련자(1명) 주의 촉구	완료
지식경제부	· 공공기관 윤리경영 제도 개선 이행실태 점검(2차)	· 장기근속 포상금제도를 폐지하고 관련예산편성 및 집행금지(통보)	· 장기근속 포상금제도 폐지('12.2.17) - 정보통신산업진흥원 노동조합과 관련조항 폐지('11.4) - 과기연노동조합과는 동조항 폐지를 내용으로 지부단협 개정 합의('12.2) · 관련예산 편성 및 집행 실적 없음	완료

※ 【붙임2】 외부감사 수검 세부현황



## 【붙임1】 자체감사 실시 세부현황 및 실적

### □ 성과감사

- (감 사 명) 주요 사업 및 건설공사 추진실태
- (감사목적) 주요사업과 건설공사에 대한 자체점검을 통해 불합리하거나 비능률적인 사항을 개선하여 사업 효율성 및 투명성 제고
- (감사범위) IT융합분야와 지식서비스분야의 주요사업을 중심으로 과제의 평가 및 선정, 사업비 집행 등 사업관리와 지방이전 건설공사 추진체계 및 계약업무 등 운영·관리
- (대상부서) IT융합단, 지식서비스단, 지방이전TF팀
- (감사기간) '11. 11. 3 ~ 11. 30.
- (감 사 반) 감사실장외 2명
- (감사결과) 주의 1건, 통보 1건(처분요구일 : '11. 12. 28.)

일련 번호	처 분 제 목	처분 종류
1	용역과제 평가위원 선정 부적정	주 의
2	재원부족에 따른 'NIPA신청사 건립사업계획' 재검토	통 보

### ○ 자체감사결과에 대한 조치계획 및 실적

지적사항	조치결과	완결 여부												
○ 용역과제 평가위원 선정 부적정(주의) - 비R&D분야의 용역과제 사업자 선정 시 평가위원 위촉절차 미이행과제(15개) 담당자(11명) 주의 촉구	○ 담당자(11명) 주의조치('12.1.9)	완 료												
○ 재원부족에 따른 'NIPA 신청사 건립사업 계획' 재검토(통보) - 종전부동산의 감정가액이 당초 사업예산 610억원보다 75억원 정도 부족한 535억원 으로 평가됨에 따라 조성규모 조정 필요	○ NIPA 신청사 건립사업 조성규모 조정 - 지방이전 계획 변경·승인 추진('12.2월말) ※ 이전 변경계획 수립('12.1), 국토부·지역 발전위원회 심의 및 승인('12.2) <규모조정(안)> <table border="1"> <tr> <th>구분</th><th>당초</th><th>변경안</th></tr> <tr> <td>연면적</td><td>21,360㎡</td><td>15,036㎡ 이상</td></tr> <tr> <td>공사비</td><td>약 460억원</td><td>약 350억원</td></tr> <tr> <td>이전시기</td><td>'12년 12월</td><td>'14년 03월</td></tr> </table> - 신청사 건립을 위한 종전부동산 매각('12.6월말)	구분	당초	변경안	연면적	21,360㎡	15,036㎡ 이상	공사비	약 460억원	약 350억원	이전시기	'12년 12월	'14년 03월	추진 중
구분	당초	변경안												
연면적	21,360㎡	15,036㎡ 이상												
공사비	약 460억원	약 350억원												
이전시기	'12년 12월	'14년 03월												



## □ 재무감사

- (감 사 명) 회계업무 운영·관리실태
- (감사목적) 회계부정 요소를 사전에 차단하고 회계오류 방지를 위한 회계 분야의 지도·점검 추진
- (감사범위) 회계직 운영, 자금운영, 섭외성 경비의 집행, 금고 및 시재관리 등 회계업무 전반의 운영·관리
- (대상부서) 회계팀
- (감사기간) 2011. 6. 13. ~ 6. 30.
- (감 사 반) 감사실장외 2명
- (감사결과) 시정 1건, 통보 3건(처분요구일 : '11. 9. 1)

일련 번호	처 분 제 목	처분 종류
1	회계관계 일부직원에 대한 재정보증보험 미가입	통 보
2	평가위원회 위원장 선출방식 부적정	통 보
3	법인신용카드 사용 및 운영·관리 미흡	시정·통보

### ○ 자체감사결과에 대한 조치계획 및 실적

지적사항	조치결과	완결 여부
○ 회계관계 일부직원에 대한 재정보증보험 미가입(통보) - 「공기업·준정부기관 회계기준」 및 「예산 회계요령」에 따른 회계관계직원(1명)의 재정보증보험 미가입	○ 미가입된 회계관계 직원(1명)의 재정보증보험 추가 가입('11.9.2)	완 료
○ 평가위원회 위원장 선출방식 부적정(통보) - 평가위원회위원장을 계약외부서장으로 정한 「계약운영요령」의 관련조항 개선필요	○ 계약운영요령 개정('11.10.25) - 평가위원회 위원장 선출방식 개선	완 료
○ 법인신용카드 사용 및 운영·관리 미흡(시정, 통보) - 법인신용카드의 소관부서 명시 및 제한업종 구체화 등 법인신용카드사용지침 개선 필요 - 부서운영비카드를 클린카드로 교체 필요 - 동일거래내역 중복표시, 데이터 누락 등 '법인신용카드 모니터링 시스템' 미흡 - 법인신용카드 부적정 집행금액(204,793원, 4건) 환수	○ 법인신용카드 운영·관리 개선 - 법인신용카드사용지침 개정('11.10.25) - 부서운영비카드를 클린카드로 발급·관리 ('11.10.1) - '법인신용카드 모니터링 시스템' 개선 ('11.12.30) - 법인신용카드 부적정 집행금액(204,793원, 4건) 환수완료('11.9.5)	완 료

## □ 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) 18일/5회(설명절, 특별복무점검, 휴가철, 추석명절, 연말연시)
- (점검방법) 현장점검 실시
- (점 검 반) 감사실, 총무팀
- (점검결과) 주의 17건

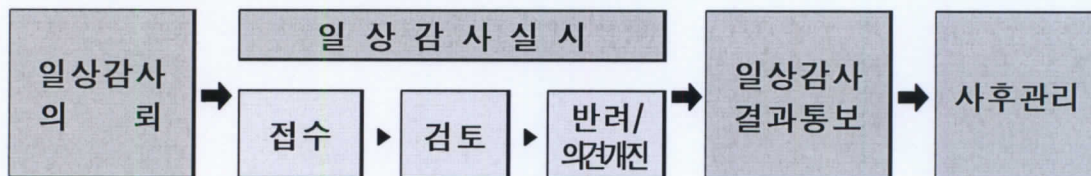
구 분	설명절	특별복무점검	하계휴가철	추석명절	연말연시
점 검 기 간	'11.1.27~28, 2.1	'11.3.14~15	'11.8.16~17, 9.1~2	'11.9.8~9, 9.14~15	'11.12.27~ '12.1.2
주요점검사항	행 동 강 령 이 행, 복무, 화재예방, 물품신고	행 동 강 령 이 행, 복무관리	행 동 강 령 이 행, 복무관리	행 동 강 령 이 행, 복무, 시 설 관 리 물품신고	행 동 강 령 이 행, 복무 및 보안관리 에너지절약
점 검 결 과	-	지참자 4명	지참자 1명	-	지참자 8명, 서류방치자 4명
조 치 사 항	-	'주 의'	'주 의'	-	'주 의'
물 품 신 고 (클린신고센터)	27건	-	-	21건	-

- 공직기강 점검결과에 대한 조치실적
  - 지참자(13명) 및 문서보안관리 위반자(4명) '주의' 조치
  - ※ 클린신고센터에 신고된 물품(48건)은 사회복지시설인 '한사랑 마을'에 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 1,014건을 접수하여 222건에 대해 보완요구 및 조치

### < 2011년도 일상감사 실시현황 >

(기간 : '11. 1. 1. ~ 12. 31.)

구 분	합계	전 자	서 면
일상감사접수(건)	1,014	1,008	6
일상감사결과(건)	222	222	-
안건 조정율(%)	21.9	22.0	-

- 일상감사 검토결과, 전문가수당 단가 불일치, 입찰방식 및 비용지급, 위임전결 등의 부적합 사항을 도출하여 보완 조치

### < 2011년도 일상감사 분야별 현황 >

(기간 : '11. 1. 1. ~ 12. 31.)

구 분	일상감사 검토결과 주요내용	일상감사 실시현황		
		계(지적/조치)	보완(요구/조치)	의견(제시/조치)
계	-	222/222(100.0%)	222/222(100.0%)	-
예 산	· 예산과목 미지정, 전문가수당 및 회의비 단가불일치 등	47/ 47(21.2%)	47/ 47(21.2%)	-
회 계	· 사업비 지급비용금액 부적정 등	9/ 9( 4.1%)	9/ 9( 4.1%)	-
계 약	· 입찰방식 및 조건 부적정, 물가변동산정기준 부적합 등	19/ 19( 8.6%)	19/ 19( 8.6%)	-
위임전결	· 집행금액 및 중요도에 따른 결재선 지정 미흡	18/ 18( 8.1%)	18/ 18( 8.1%)	-
기 타	· 문서내용 (본문 및 첨부자료) 미흡 등	129/129(58.1%)	129/129(58.1%)	-

## 【붙임2】 외부감사 수검 세부현황

### □ 감사원

- (감 사 명) 국가연구개발사업 관리실태
- (감사목적) 국가연구개발사업(R&D) 전반을 종합적으로 점검하여 효율적이고 투명한 국가연구개발 관리체계를 확립하기 위함
- (감사범위) 국가연구개발사업(R&D) 예산편성 및 과제기획, 국가 연구개발과제 선정 및 평가, 연구개발비 집행 및 정산, 기술료 제도의 운영 및 집행 등
- (대상기관) 8개 부처(교과부, 지경부, 국토부, 농수산부, 복지부, 환경부, 문화부, 중기청), 12개 전담기관(정보통신산업진흥원, 한국연구재단 등)
- (감사기간) 2010. 10. 18. ~ 12. 3.
- (감 사 반) 전략과제감사단 제2과장 등 19명
- (감사결과) 주의 1건(처분요구일 '11. 6. 8.)

일련 번호	처 분 제 목	처분 종류
4-3	기술료 징수업무 지도·감독 불철저	주 의

### ○ 감사원 감사결과에 대한 조치실적

처분요지	조치사항	완결 여부
○ 기술료 징수업무 지도·감독 불철저 (주의) - 정부납부기술료 면제시점을 적용 하지 아니하고 기술료를 부당면제한 (구)정보통신연구진흥원 관련자(1명) 주의 촉구	○ 관련자(1명) 주의장 발부('11.6.21)	완 료



## □ 지식경제부

- (감 사 명) 공공기관 윤리경영 제도개선 이행실태 점검(2차)
- (감사목적) 공공기관 윤리경영 제도개선 이행실태(1차) 감사 결과 처분요구에 대한 이행 여부를 점검하기 위함
- (감사범위) 우리원에 처분요구된 윤리경영 제도개선 지적사항(2건, ① 장기근속포상금제도 폐지 및 관련예산편성 금지, ② 임직원 외부활동 관리규정 마련)의 추진현황 및 이행실적
- (감사기간) '11. 7. 21(목)
- (감 사 반) 임광훈 감사관외 1명
- (대상기관) 지식경제부 소관 공공기관
- (감사결과) 통보 1건(처분요구일 '11. 8. 26.)

일련 번호	처 분 제 목	처분 종류
1	장기근속 포상금제도 폐지 및 관련 예산 편성 · 집행 금지	통 보

- 지식경제부 감사결과에 대한 조치계획 및 실적

처분 요지	조치사항	완료 여부
<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 장기근속 포상금제도 폐지 및 관련 예산 편성 · 집행 금지(통보)</li> <li>- 포상제도의 취지에 반하여 운영되는 장기근속 포상금제도는 폐지하고 정부지침에 따라 이와 관련한 예산을 편성 · 집행 금지</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 장기근속 포상금제도 폐지('12.2.17) <ul style="list-style-type: none"> <li>- 정보통신산업진흥원 노동조합과 관련 조항 폐지('11.4)</li> <li>- 과기연노동조합과는 동 조항 폐지를 내용으로 지부단협 개정 합의('12.2)</li> </ul> </li> <li>○ 관련예산 편성 및 집행실적 없음</li> </ul>	완 료