

---

# 2016년도 자체감사결과 보고서

---

2017. 1.

한국기계연구원

## 2016년도 자체감사 결과

### 총괄

감사 구분		감사실시		처분 요구 건수	처 분 유 형 별 (건수)										비고	
		기간 (일수)	인원 (명수)		기관		신분상				행정상·재정상					
					경고	주의	고발 수사	징계	경고	주의	개선	권고	통보	시정		변상
자 체 감 사	일반	10.17 ~10.28 (10)	5	4						1	1		1	1		
	특별	10.13 ~11.16 (34)	3	2								2				
	일상	연중		총 6,898건*												
	조사/점검	05.16~ 06.30 (44)	1	1**						1						
	소계			7						2	1	2	1	1		
외 부 감 사	감사원 감사															
	감사원 조사															
	미래부 종합															
	미래부 조사	08.31. 통보		1					1***							
		12.08. 통보		1		1										
	소계			2		1			1							
합계				9		1			1	2	1	2	1	1		

주) 1. 국감을 제외한 모든 감사실적을 기술. 2. 부설기관은 따로 작성.

\* 결재 및 대인활동신고 2,665건 포함  
\*\* 자체점검건수로 알리기에 미공시함  
\*\*\* 회수조치 통보 포함

### 신분상·재정상 조치결과

신분상 조치결과						재정상 조치결과			
고발/수사의뢰		징계		주의·경고		시정		변상	
건수	인원	건수	인원	건수	인원	건수	금액(원)	건수	금액(원)
				3	4	1	1,616,124		

주) 건수: ...., 인원: 중복카운트 하지 않은 수(사람 수).

## 1

## 일상감사 실시 결과

## □ 실시 개요

## ○ 점검절차

: 연구원 경영 전반에 대해 최종 결재권자의 결재에 앞서  
또는 결재 후 시행전에 그 내용을 검토하고 의견을 제시

## ○ 점검대상

: 주요정책의 집행업무, 계약업무, 예산·회계 관리업무, 기타  
자체 감사기구의 장이 필요하다고 인정하는 업무

## ○ 점검현황

\* 발의(구매, 출장, 회의비, 지급신청), 계약(공사, 장비, 비품, 재료, 용역,  
제작), 정산(연구비정산), 품의보고(업무품의, 입찰품의, 회계보고),  
업무의 적법성과 타당성 등을 점검

2016년도 분야별 일상감사 실시현황은 아래와 같음

(단위 : 건)

계	지출	계약	출장	연구비정산 등
6,898	1,829	1,835	355	2,879

## □ 실시 결과

○ 본원 : 총 6,898건 검토, 자료보완이 필요한 42건 시정 조치

구분	주요지적내용	개선사항
구매	시스템 입력금액과 견적서 금액 상이함. 부가세 포함 여부 점검	부가세 포함한 견적서 재교부 받음
회계	분석료 세금계산서 금액과 거래명세서 세부내역 금액 불일치	세금계산서 금액과 거래명세서 금액 확인 점검 강화

## 2

## 일반감사 실시 결과

## □ 실시개요

## 1. 감사 목적

연구비 예산편성 및 집행, 조직 및 인력 운영 등 연구원의 경영 활동 전반에 대한 적법성과 타당성 여부를 중점 점검하여 나타난 문제점을 시정·개선함으로써 “원칙과 신뢰”에 기반한 투명한 연구원상 정립에 기여

## 2. 감사 중점

- 조직 및 인력운영의 적정성
- 예산편성 및 집행의 적정성
- 연구관리 및 기술사업화 업무의 적정성
- 구매계약 등 시설관리의 적정성
- 연구원의 주요 계획 추진 실태 점검
- 제 규정 및 관련 지침 등 준수 여부

## 3. 감사기간 및 인원

- 감사기간 : 2016. 10. 17. ~ 10. 28.
- 감사인원 : 감사부장 등 5명(외부 협동감사인 2명 포함)

## 4. 감사범위

- 2015. 1. 1.부터 2016. 8. 31.까지 수행한 업무 전반

## □ 감사결과 (첨부1)

- 총 4건 지적 (2명 신분상 조치, 61,984원 환수 조치)

## [일반감사 실시결과]

계	처분요구(건,원)								
	변상	징계	시정	경고	주의	개선	권고	통보	수사/고발/의뢰
4			1 (61,984)		1	1		1	

\* 2016년도 일반감사 처분요구사항에 대한 조치결과 : 첨부

## □ 주요 개선사항

- 자체사업비 연구비 산정기준 사유서 정비 등 자체사업 관련 규정 개정 조치 계획
- 파견교육 훈련기간 변경시 2015.11월 이후로는 연수 변경사항에 대해 결재를 받고 처리하고 있음.  
추후 파견교육 훈련 대상자 선정 결과 통보 시 소속부서장 및 연수자에게 관련 내용을 주지토록 조치 계획
- 해외출장 중 회의비 지출에 따라 출장비 중 식비 61,984원 회수조치 완료('16.12.6.)
- 계약기간 변경업무처리 부적정 관련자에게 주의조치 완료 (2016.12.16.)  
내자구매계약(주문)서에 계약기간연장 조항 등을 반영하여 계약업무 요령 개정 조치 계획

## □ 실시개요: 총 1건의 특별감사 실시

### ① 기술이전 및 물품 공급 대가성 의혹 실태조사

- 감사배경 및 감사요청자: 2016년 국정 감사시 기술이전과 물품 공급에 대한 유착 및 대가성 의혹이 제기되어, 국가과학기술연구회에서 특별감사\* 요청됨.

\* 국가과학기술연구회 감사실-377(2016.10.11.) 『2016년 국정 감사 후속조치 특별 감사 요청』

- 점검대상: 최근 10년(2007.01.01. ~ 2016.09.30.)동안 기술이전 업체와 연간 3천만원 이상 물품(장비)공급 계약업체와의 관련성 여부, 기술 이전과 물품공급업체가 동일한 사항에 대하여 집중 조사
- 점검기간 및 점검자: 2016.10.13. ~ 2016.11.16.까지 감사부장 외 2명이 점검을 실시함.

## □ 실시결과

### [특별감사 실시결과]

특별감사명	감사실시결과
기술이전과 물품공급 대가성 의혹 실태조사	연구책임자 26명(30개업체)에 대하여 기술료 계약 및 구매 전반을 조사한 결과 특이사항 없음

## □ 주요 개선사항

- 기술이전 계약 시 계약 상호간 청렴계약 이행 서약서 징구 조치
- 구매 업체에 대해 기술이전 계약을 추진하는 경우 기술이전 계약서에 상호간 주의할 수 있는 조항 신설(기술이전신청 시스템 개선) 조치

## 4

## 자체점검 실시 결과

## □ 실시개요

## ① 건설폐기물 배출분야 실태 점검

- 점검배경 및 요청자: 2015년 9월부터 2015년 11월까지 국무조정실 부패척결추진단 포함 7개 부처 합동으로 ‘2012년 1월부터 2015년 6월까지 시행한 건설공사’를 대상으로 실태 조사한 결과, 공인인증서 불법유출 및 담당자 확인 없이 처리예산 지급 등의 사실이 적발\*되어 미래부의 요청\*\*으로 점검함.

\*[ ‘15.12.22., 공공폐기물 처리 관련 구조적 비리 적발·제도개선]

\*\*[미래창조과학부 감사실-1317(2016.4.21.), 건설폐기물공인인증서 비리관련 자체점검계획 수립·시행]

- 점검대상: 건설폐기물 처리 관련 공인인증서발급 및 관리, 건설폐기물 처리량 입력 등의 업무
- 점검기간 및 점검자: 2016. 5. 16. ~ 2016. 6. 30.까지 감사부장 외 2명이 점검을 실시함.

## □ 점검 결과

## [자체점검 실시결과]

자체점검명	자체점검 실시결과
건설폐기물 배출분야 실태 점검	올바로시스템을 통해 발급 받은 공인인증서 부적정 관리자 주의 처분(2016.09.28.)

## □ 주요 개선사항

- 올바로시스템을 통해 발급 받은 공인인증서의 보관·관리 철저
- 공인인증서 부적정 관리자 주의 처분 완료(2016.09.28.)

## 5

## 외부감사 수감 현황

가. 감사원 감사 (해당사항 없음)

나. 미래창조과학부 종합감사 (해당사항 없음)

다. 미래창조과학부 조사

① 외유성 국외출장 조사

☐ 감사일정 : 2016.08월(통보 '16.08.31.)

☐ 감사반 편성 : 미래창조과학부 감사담당관실

☐ 감사경위 : 국무조정실 조사 요청

☐ 감사내용

- 국가과학기술연구회 및 소관 17개 기관 21명이 실시한 '16년도 해외교육에 대한 외유성 조사

☐ 처분요구 및 조치결과

처분요구 사항 및 요지	조치 계획 및 결과	비고
1. 국외여비 과다산정 지급액 회수	○ 과다산정 여비 1,554,140원 회수	완료 (‘16.09월)
2. 통보(인사자료)	○ 관계자 보직배제 및 경고 조치	완료 (‘16.10월)



## ② 공공기관의 을지연습기간 중 휴가사용 실태 조사

☐ 감사일정 : 2016. 11월(통보 '16.12.08.)

☐ 감사반 편성 : 미래창조과학부 감사담당관실

☐ 감사내용

- 공공기관의 을지연습기간('16. 8. 22 ~ 25)중 휴가사용실태 조사
- 을지훈련기간 중 연습 참여 대상 인원 등

☐ 처분요구 및 조치결과

처분요구 사항 및 요지	조치 계획 및 결과	비고
1. 을지훈련 연습기간 중 복무 관리 소홀[기관주의]	○ 향후 을지훈련 연습계획의 취지 및 목적에 부합하도록 직원 복무관리 철저(2016.12.20.)	완료 (‘16.12월)

## 라. 공직기강 점검 (해당사항 없음)

## 첨부

## 2016년도 일반감사 처분요구사항에 대한 조치결과

분야	처분요구 사항 및 요지	처분 요구 종류	조치계획 및 결과	비고
연구관리	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 자체사업비 연구비 산정기준 변경사유서 처리 부적정</li> <li>- 과제 신청시 사용하는 연구비 산정 기준 변경 사유서를 과제 수행 중에 사용함. 용도에 맞는 서식을 사용할 수 있도록 자체사업관리기준 개선</li> </ul>	개선	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 연구비 산정기준 사유서 정비 등 자체사업 관련 규정 개정</li> </ul>	‘17.06월 예정
인사	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 파견교육 훈련기간변경 절차 부적정</li> <li>- 파견교육훈련 기간 변경시 경미한 변경사항을 원장의 승인을 받지 않고 처리. 반드시 원장의 승인을 받고 변경 처리</li> </ul>	통보	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 2015.11월 이후로는 연수변경사항에 대해 결재를 받고 처리하고 있음. 추후 파견교육 훈련 대상자 선정 결과 통보 시 소속부서장 및 연수자에게 관련 내용을 주지토록 조치할 계획임.</li> </ul>	완료 (‘16.12월)
출장	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 해외출장 후 여비정산</li> <li>- 출장 중 회의비 지출에 따라 출장비 중 식비 61,984원 회수 조치</li> </ul>	시정	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 여비정산 1건에 대하여 회수 완료 (2016.12.06.)</li> </ul>	완료 (‘16.12월)
계약	<ul style="list-style-type: none"> <li>○ 계약변경업무 처리 부적정</li> <li>- 계약기간 변경업무 처리 부적정 관련자에게 주의 조치하고 내자구매 계약(주문)서에 계약기간연장 조항 등을 반영</li> </ul>	주의	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 관련자 2명 주의조치 완료 (2016.12.16.)</li> <li>- 계약업무요령&lt;별지 제19호&gt; 계약조항 제4조에 계약기간 변경 조항 반영 등 규정 개정</li> </ul>	‘17.03월 예정