
2016년도 일반감사 결과보고서

2016. 7

연구개발특구진흥재단
감 사 실

I

감사개요

○ 감사기간 : 2016. 6. 7(화) ~ 7. 5(화)

○ 감 사 반 : 총 9명 / 내부 2명, 외부 협동감사인 7명

- 내부 : 감사반장 조용철 실장, 감사인 박보름
- 외부 협동감사인

구 분	감사기간	성 명	직급	소속기관
재단	6/7 ~ 6/8	한기호	실장	한국과학기술정보연구원
	6/9 ~ 6/10	김성환	책임급	한국에너지기술연구원
	6/13 ~ 6/14	송백용	책임급	한국에너지기술연구원
	6/15 ~ 6/17	송주환	선임급	한국과학기술정보연구원
대덕본부	6/20 ~ 6/21			
광주본부	6/22 ~ 6/23	박준서	수석	정보통신기술진흥센터
대구본부	6/27 ~ 6/28	김형주	수석	정보통신기술진흥센터
부산본부	6/29 ~ 6/30			
전북본부	7/4 ~ 7/5	김태영	부장	광주과학기술원

○ 감사범위 : 2015. 6월 ~ 2016. 5월말까지 수행한 업무

○ 주요 감사분야

- 인사, 총무, 회계, 구매·계약 등 운영업무 전반
- 주요사업의 실시계획, 선정, 관리실태
- 사업(업무) 수행의 법령 및 규정의 준수여부
- 공직기강 및 행동강령 준수여부

II

감사결과 총평

- 직원 채용 시 장애인 및 국가유공자 의무 채용 등 관련법률을 준수하여 운영하여야 함
- 회계사고 발생 예방을 위하여 자금관리 및 출납업무 담당자를 분리하고, 회계사고 발생시 보상방안 마련을 위해 회계관계직원에 대한 재정보증 관련 규정의 재정비가 필요함
- 계약관련 상위 법령과 부합하지 않는 조항 및 특수구매 관련 조항 개정 등 계약업무요령의 재정비가 필요함
- 연구과제성과물에 대한 보안대책 마련 및 연구개발 결과보고서에 대한 관리규정 마련 등 연구개발사업 결과물에 대한 체계적인 관리가 필요함
- 연구비 관리 표준매뉴얼 및 재단 예산집행 지침 등 예산 집행관련 규정 이해도 제고 노력 및 교육이 필요함
- 고정자산을 효율적으로 관리할 수 있도록 고정자산 사용자를 지정하고, 고정자산에 대한 지속적인 점검 및 관리가 필요함
- 기술가치평가 품질관리활동 시 워터마크 삽입, 이메일 전송 금지 등 보고서의 비밀보장을 위한 방안 마련이 필요함
- 금번 정기감사의 방향은 위반사항에 대한 지적을 바탕으로, 미흡한 부분에 대한 보완 및 개선 방안을 제안함으로써 향후 예상되는 사건사고를 사전에 예방하기 위한 것임

Ⅲ 주요 지적사항

1. 유형별 지적건수

구 분	개선	통보	경고	주의	환수	계
지적건수	11	1	1	3	3	19

2. 지적사항

처 분	지적내용	비 고
개선	장애인 및 국가유공자 의무채용 미달	(경영)인재개발팀
	자금 및 출납업무 규정 위반	(경영)운영지원팀
	계약 관련 규정 불합리	(경영)운영지원팀
	계약관련 상위 법령과 부합하지 않는 규정 미정비	(경영)운영지원팀
	회계관계직원 재정보증 관련 규정 미흡	(경영)운영지원팀
	연구개발사업에 대한 자체보안규정 미비	(경영)운영지원팀
	연구개발사업보고서 납본을 저조 및 보고서 총괄관리 주체·규정 미비	(기조)사업총괄팀
	자산(노트북)관리 부적정	(경영)운영지원팀
	기술가치평가 보고서 관리 미흡	(미래)기술평가팀
	구매·계약 절차 위반	전 부서 공통
	구매·계약 절차 위반	전 부서 공통
통보	2015년 퇴직금 과소 지급	(경영)인재개발팀
주의	연구활동비로 업무와 관련 없는 서적 구입 및 도서 관리 소홀	(미래)창조혁신팀
개선 주의 환수	법인신용카드 사용 부적정	(대덕)기술사업화팀
경고 주의 환수	연구활동비 부적정 집행	(대덕)기술사업화팀 (미래)창조혁신팀
환수	시내출장비 지급 부적정	(과학)기반조성총괄팀 (기조)기획예산팀 (전북)육성사업팀

3. 세부지적내용 및 처분계획

처분	지적내용	비고
개선	○ 장애인 및 국가유공자 의무채용 미달 - 장애인고용촉진 및 직업재활법 제28조의2에 따라, '15년 의무채용인원 3명 중 1명 미달로 장애인 고용부담금 6,198,300원 납부 - '16년 현재 국가유공자 의무채용인원 5명 중 1명 미달 운영	(경영)인재개발팀
개선	○ 자금 및 출납업무 규정 위반 - 회계관리요령 제50조2항을 위반하여, 2012.6.11.부터 현재까지 자금관리업무와 출납업무를 동시에 수행	(경영)운영지원팀
개선	○ 계약 관련 규정 불합리 - 계약업무요령 제6장 제49조1항에 따라, 기술정보자료(도서포함)를 구매요구부서에서 금액 제한 없이 무한정 구매할 수 있어 경쟁입찰 원칙에 어긋나며, 투명성이 결여될 소지가 있음	(경영)운영지원팀
개선	○ 계약관련 상위 법령과 부합하지 않는 규정 미정비 - 국가를 당사자로 하는 계약에 관한 법률 시행령 제26조에 따라, 물품의 제조·구매 등에 대한 수의계약 범위가 추정 가격 2천만원 이하이나 관련규정은 5천만원으로 정하고 있음	(경영)운영지원팀
개선	○ 회계관계직원 재정보증 관련 규정 미흡 - 회계관계직원에 대한 재정보증보험을 가입하고 있으나, 회계관계직원 재정보증 가입범위 등 세부적인 사항을 정한 별도 규정이 없음	(경영)운영지원팀
개선	○ 연구개발사업에 대한 자체보안규정 미비 - 미래창조과학부 소관 과학기술분야 연구개발사업 처리규정에 따라, 연구과제 및 연구성과물에 대한 보안대책을 수립·시행하도록 되어 있음에도 불구하고, 재단 보안업무처리규정에 연구개발사업에 대한 규정이 없음	(경영)운영지원팀
개선	○ 연구개발사업보고서 납본율 저조 및 보고서 총괄관리 주체·규정 미비 - 미래창조과학부 소관 과학기술분야 연구개발사업 처리규정에 따라, 연구개발사업 최종보고서를 한국과학기술정보연구원에 납본하도록 되어 있음에도 불구하고, '15년 9건, '16년 80건으로 납본 실적이 저조 - 또한, 보고서의 총괄 관리주체 및 자체 관리규정 부재	(기조)사업총괄팀

처분	지적내용	비고
개선	○ 자산(노트북)관리 부적정 - 고정자산관리요령 제12조에 따라, 고정자산 관리책임자, 사용책임자, 사용자를 둔다고 명시하였으나, 고정자산 관리대장에는 사용자를 기재하지 않는 등 고정자산관리 미흡	(경영)운영지원팀
개선	○ 기술가치평가 보고서 관리 미흡 - 기술가치평가 시 외부 검수위원을 통해 품질관리 추진 시 이메일 전송 및 워터마크 미사용 등 보안관리 미흡	(미래)기술평가팀
개선	○ 구매·계약 절차 위반 - 계약업무요령 제49조에 따라, 100만원 이상 구매건에 대하여 구매담당부서에서 구매해야함에도 불구하고, 구매요구부서에서 직접 구매	전 부서 공통
통보	○ 2015년 퇴직금 과소 지급 - 퇴직급여규정에 따라, 김○○ 등 4인에 대해 계산착오 (임금인상 1개월분 미반영)로 2,545,800원 과소 지급	(경영)인재개발팀
주의	○ 연구활동비로 업무와 관련 없는 서적 구입 및 도서 관리 소홀 - 6개월 챌린지 플랫폼 사업 관련 구입한 85건의 도서 중 업무와 관련 없는 서적 12권 구입 및 21권의 도서 관리 소홀	(미래)창조혁신팀
개선 주의 환수	○ 법인신용카드 사용 부적정 - 법인신용카드 사용요령 제3조 제8항에 따라, 기타주점에서 음주목적의 사용을 제한하고 있음에도 불구하고 수제맥주전문점에서 106,000원 사용 * 기타주점에서 법인신용카드 사용을 제한하도록 개정 필요	(대덕)기술사업화팀
경고 환수	○ 연구활동비 부적정 집행 - 연구활동비는 외부기관 참석하에 회의비로 집행하여야 함에도 불구하고, 외부기관과 회의 후 식대는 내부 직원만 참여하여 965,000원을 부적정 집행함	(대덕)기술사업화팀 (미래)창조혁신팀
환수	○ 시내출장비 지급 부적정 - 여비지급요령 제9조를 위반하여, 업무용차량 이용 시 시내출장비 지급(6건, 110,000원)	(과학)기반조성총괄팀 (기조)기획예산팀 (전북)육성사업팀