
2021년도 자체감사계획

2021. 1.

한국전자통신연구원

1. 감사의 목적 및 필요성

“경영의 효율성 및 투명성 제고”로 「청렴하고 신뢰받는 ETRI」 구현

◆ 적극적으로 일하는 분위기 조성

- 무사안일, 소극적 일처리 방식 제거
- 적극행정 면책제도 운영을 통한 적극행정 유도
- 원활한 연구 활동을 저해하는 불필요한 관행·제도 개선

◆ 컨설팅 목적의 감사 중요성 증대

- 연구원 경영목표와 비전 달성에 기여
- 문제 해결에 중점을 두는 컨설팅 감사활동 요구 증대
- 복무 및 부패 취약분야 근원적 차단을 위한 감사활동 강화

◆ 사회 및 조직 변화에 대응하는 감사

- 자율적 내부통제 기능 강화
- 공공기관의 사회적 책임성 제고
- 권한 남용, 부당한 요구 근절, 불공정행위 차단

◆ 자체감사의 신뢰성 제고

- 자체감사 결과의 질을 높이기 위한 감사인의 전문역량 강화
- 비위의 종류와 정도에 상응하는 엄정한 자체 감사결과 처분요구
- 유관기관 감사기구와의 협동감사 협력 전개

2. 감사실시 개요

☐ 감사대상부서

- 본원(대전), 지역(호남권, 대경권, 서울SW-SoC, 부산·울산공동연구실)

☐ 감사대상업무

- 기관 및 조직의 운영 전반의 합리성
- 예산·회계·출납·세무·계약관리 업무의 적정성
- 연구개발과제 선정 및 관리업무의 적정성
- 부정·비리 취약분야 등 특별점검
- 유사·중복·비효율 등 제도개선 또는 컨설팅이 필요한 분야

☐ 감사일정

- 감사대상 기간 : 2020.1.1.~2021년 감사 시점
- 감사실시 기간 : 연중(감사 사안별 상이)

☐ 감사반 구성

- 감사부장을 포함하여 총 8명으로 구성

3. 2021년도 감사 중점

「효율적인 예방감사」·「적극적인 컨설팅감사」·「함께하는 청렴 감사」·「신뢰받는 표준감사」의 「4大 전략」을 통한 감사 활동 전개

4大 전략	전략별 감사중점
효율적인 예방감사	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 사전예방적 일상감사 추진(연중) <ul style="list-style-type: none"> ☞ 사후감사 지양, 시행착오 사전예방, 재정·행정상 낭비 요인 사전제거 ▪ e-감사시스템 활용 상시모니터링 수행 <ul style="list-style-type: none"> ☞ 부정·부패 방지를 위한 사전 실시간 모니터링, 내재된 위험 사항 상시 관리 ▪ 위법행위 무관용 엄정 감사 실시 <ul style="list-style-type: none"> ☞ 금품수수, 공금 횡·유용, 인사 관련 비위, 갑질 행위 등 위법·부당한 행위 엄정 조치 ▪ 적극행정 유도, 모범사례 발굴 및 포상 <ul style="list-style-type: none"> ☞ 적극 행정의 모범사례 발굴 및 포상으로 적극적으로 일하는 분위기 조성
적극적인 컨설팅감사	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 문제해결형 컨설팅 감사 강화 <ul style="list-style-type: none"> ☞ 지적·적발에 의한 실적 위주의 감사 탈피, 지원·협력하는 감사 추진 ▪ 제도개선 중심의 일반감사 수행 <ul style="list-style-type: none"> ☞ 업무 전반에 대한 비효율적 규정, 절차 개선방안 모색 및 대안 제시 ▪ 부패 취약분야 등 특정감사 수행 <ul style="list-style-type: none"> ☞ 구조적 비리의 요인이 되는 불합리한 제도 및 관행을 선제적 개선 ▪ 취약지역·시기 복무감사 수행 <ul style="list-style-type: none"> ☞ 복무 의무 위반, 비위 사실, 근무실태 점검 등 엄정한 근무 기강 조성

4大 전략	주요 내용
함께하는 청렴감사	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 신고센터 운영 자체 자정능력 제고 <ul style="list-style-type: none"> ☞ 외부 제보(클린 ETRI) 및 내부 제보(e-신문고) 시스템 운영 ▪ 민원감사를 통해 열린 감사 기능 제고 <ul style="list-style-type: none"> ☞ 위법·부당·불합리한 처분 민원에 대하여 신속하고 공정하게 처리 ▪ 반부패의식 고취 및 청렴문화 정립 <ul style="list-style-type: none"> ☞ 청렴문화 확산을 위한 대내외 업무지원 등을 통해 Clean ETRI 구현 ▪ 감사 및 적극행정 사례 전파 <ul style="list-style-type: none"> ☞ 연례적·반복적 감사 지적사항 및 반부패 행위에 대한 사례 공지
신뢰받는 표준감사	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 감사인 전문역량 강화 <ul style="list-style-type: none"> ☞ 자체감사지식·감사사례 학습, 워크숍 등을 통해 감사인 감사역량 강화 ▪ 감사업무 매뉴얼로 표준화된 감사 시행 <ul style="list-style-type: none"> ☞ 감사 계획수립·실시·처분 등 표준화된 프로세스에 의한 감사 시행으로 전문성 제고 ▪ 공정한 감사처분심의위원회 운영 <ul style="list-style-type: none"> ☞ 감사결과의 공정성·신뢰성·객관성 제고

4. 협동감사 실시 계획

- 감사 내용 : 일반감사
- 감사 기간 : 2021.10.~11.
- 총 감사인력 : 8명
- 협동감사 인력 : 2명(구매계약분야, 세무회계분야)

5. 외부기관의 평가결과 반영계획

- 외부감사 지적사항에 대한 별도 개선계획을 수립하여 시행

6. 자체감사기능 활성화 계획

- (감사결과 수용성 제고) 처분요구 종류별 감사 증거자료 및 절차 준수, 감사시 충분한 의견수렴을 통해 검증된 감사결과 도출
- (우수 감사인력 확보) 우수한 감사인력 충원을 통해 감사부 정원 확대 및 특정분야 전문가 활용 특정 감사분야 감사능력 제고
- (감사직무 전문성 제고) 감사역량 수준별 교육계획 수립·시행 (56시간 이상 이수)을 통해 감사직무 전문성 제고
- (감사결과 실효성 제고) 감사처분 이행결과 추적 및 모니터링을 통해 장기 미이행/동일 감사 지적 사항은 가중 처분
- (유기적인 협조체계 구축) 상위기관 사전 컨설팅 감사 및 협동 감사인제도 적극 활용, 유관기관 교류를 통해 감사정보 공유 체계 강화