

2015년도 일반감사 실시 계획

2015. 10.

한국기계연구원
감사부

2015 년도 일반감사 실시 계획

I. 감사실시 개요

1. 감사목적

- 연구원의 주기능인 연구활동 업무수행의 적정성과 조직·인사·예산 등 기관 운영 전반에 대한 적법성·타당성 등을 점검하고 문제점에 대한 시정·개선대안을 제시함으로써 기관운영의 건전성과 효율성 확보 및 투명한 연구윤리 확립에 기여

2. 일반감사 근거

- 감사규정 제14조(감사의 구분 등)2항, 제15조(감사계획의 수립)
- 2015년도 감사계획 보고(2015. 1.)
- 2015년도 협동감사제도 운영계획(2015. 3. 미래창조과학부)

3. 감사 중점

- 조직 및 인력운영의 적정성
- 예산편성 및 집행의 적정성
- 기술이전/지원 및 연구관리의 적정성
- 시설 및 구매 업무의 적정성
- 제 규정 준수 및 관련 정부방침과의 합치 여부
- 연구원의 주요 계획 추진 현황 점검
- 장비 등 구매계약 및 관리의 적정성
- 각종 민원 및 사고 등에 대한 조치 사항 점검 등

4. 감사인원·기간 및 감사범위

- 감사인원 : 감사부장 외 6명(협동감사인 3명 포함)
- 감사기간 : 2015. 11. 2.~2015. 11. 6.(5일간)
- 감사범위 : 2014. 1. 1.부터 2015. 8. 31.까지 수행한 업무 전반

II. 감사대상기관 현황

1. 일반 현황

가. 설립 목적

- 기계분야의 산업원천기술개발 및 성과확산, 신뢰성평가, 시험평가 등을 통해 국가 및 산업계의 발전에 기여

나. 조직 연혁

- 1976. 12. 30. 한국기계금속시험연구소 설립
- 1981. 1. 5. 한국기계연구소 출범
- 1992. 3. 16. 한국기계연구원 명칭 변경

다. 주요 업무

- 연구개발 및 정책·기술기획
- 신뢰성 평가 및 시험평가
- 중소기업 등 산업계 기술이전 및 지원

2. 조직 및 인원(2015. 8. 31.현재)

가. 조직 : 1부설기관 8본부 1부 3지역조직 29실

나. 인원

구 분	계	임 원	연구직	행정·기술
현 원	369	1	288	80

※ 비정규직 : 165명 미포함 (3년이하 포닥 제외)

3. 예산·결산 현황

(단위 : 백만원)

수 입			지 출		
구 분	'14결산	'15예산	구 분	'14결산	'15예산
○ 출연금	55,506	64,834	○ 인건비	30,124	32,453
- 기관운영비	22,012	23,530	○ 연구직접비	97,182	103,178
- 주요사업비	28,050	29,620	○ 경상운영비	8,923	9,845
- 시설비 등 기타	5,444	11,684	○ 시설비	6,156	11,684
○ 자체수입	91,494	100,466	○ 차입금 상환	84	-
- 정부수탁사업	62,040	67,104	○ 기술료수입대응경비 등	5,500	8,140
- 민간수탁사업	15,900	19,524			-
- 기타연구사업	4,000	2,500			
- 기술지원	3,114	4,108			
- 기술료 등	6,440	6,400			
○ 전기이월액	885	830			
계	147,885	165,300		147,885	165,300

4. 재무 현황

가. 재무상태('14. 12. 31.현재)

(단위 : 원)

자 산	부 채	자 본	자본금
235,735,528,433	60,204,701,572	175,530,826,861	1,000,000

5. 손익 현황('14. 1. 1. ~ '14. 12. 31.)

(단위 : 원)

연구수익	연구원가	총이익	운영비	순손실	당기순손실
134,943,960,522	120,130,800,456	14,813,160,066	18,128,429,521	3,315,269,455	(108,272,990)

Ⅲ. 실지감사 사무분담표

소 속	직 성명	분담 사무	비고 (분야)
기계연	감사부장 이상철	감사 총괄	기관운영
	회계팀장 이승모	예산, 전산 기획예산실, 정보·자산운영실	
재료연구소		감사실장 이남균	
	기계연	감사팀장 전해숙	
표준과학 연구원			
	지질자원 연구원	실장 이강욱	
항공우주 연구원			단장 김민현

※ 위 업무분장에 불구하고 필요시 감사반장이 적의 조정

IV. 주요 감사대상업무

부서명 (기능)	주요 감사대상 업무	비 고
공 통	○ 각종 감사 지적사항 이행현황	
	○ 경영성과계획 추진현황	
	○ 기관평가 지적사항에 대한 조치현황	
	○ 업무의 시스템(규정)화 현황	
	○ 2015년 국정감사 제출자료 현황	
	○ 업무수행 관련 애로사항	
	○ 모범 사례 (개인 또는 부서)	
○ 성과확산본부		
기술사업화실	○ 중소기업지원, 기술협력업무	
	○ 지적재산권 관리, 기술이전 업무	
	○ 시험평가(시험성적서) 관리 업무	
대외협력실	○ 국내·외 협력(MOU체결 등), 홍보업무	
(경영부원장 산하)		
○ 경영기획본부		
경영전략실	○ 중장기 발전계획 등	
기획예산실	○ 원규관리	
	○ 예산편성 및 집행업무	
정보·자산운영실	○ 전산보안, 개인정보 보호 관련 업무	
	○ 재산의 취득 및 처분에 관한 업무	
	○ 구매물품 검수 업무	
○ 경영관리본부		
인력개발실	○ 인사, 급여관리	
	○ 노사업무	
	○ 교육훈련, 평가업무	
	○ 국내·외 출장업무	
총무구매실	○ 문서관리, 민원업무	
	○ 차량관리	
	○ 구매 및 입찰, 계약업무	
안전시설재무실	○ 자금관리, 결산관리	
	○ 안전관리	
	○ 시설관리 및 공사(계획, 발주, 감독)	
(연구부원장 산하)		
연구운영실	○ 연구사업 계획 및 목표	
	○ 과제관리 (선정, 관리, 평가, 사후관리)	
	○ 연구수당지급 업무	
○ 전 연구부서	○ 연구업무 전반	

V. 행정사항

1. 협동감사인 감사수당 지급

- 미래창조과학부 「협동감사제도 운영계획, 2015. 3.」에 따라
150,000원/1인·1일 지급

2. 보고체계 및 감사결과 지적사항 등 처리

- 감사자는 매일 첨부 “감사일지”를 작성하여 반장에게 보고
- 감사결과 나타난 문제점에 대해서는 감사반장과 협의 후 사건성립여부를 결정하고, 최종 지적사항으로 확정된 사건에 대해서는 육하원칙에 따라 “지적내용 및 조치할 사항(첨부 양식)”을 작성하여 확인서 및 관련 증거서류와 함께 감사종료일 전 본부반에 제출
- 감사결과 지적된 사안이 변상명령 또는 징계(문책)사유에 해당하거나 그 밖에 중요한 사안에 관련되어 관계자의 책임소재와 한계를 규명하고 행위의 동기, 배경 또는 변명을 듣기 위하여 필요한 경우에는 문답서 작성
- 기관장 또는 부서장의 의견을 물을 필요가 있는 경우에는 질문답변서 발부를 원칙으로 함

(첨부)

V-1. 감사일지 서식

V-2. 확인서 서식

V-3. 질문답변서 서식

V-4. 문답서 서식

[참고] 국과위 소속 연구원에 대한 외부감사및 일반감사 지적사항(‘14년도)

확 인 서

- 1. 제 목 :에 관한 사항
- 2. 내 용 :

위 사실을 확인함

20XX년 월 일

작성자	소속	직	성명	(인)
확인자	소속	직	성명	(인)

질 문 서

제 목			
질문사항			
	20XX년	월	일
한국기계연구원 XXX 본부장	0 0 0	귀	하
한국기계연구원 감사부장	0 0 0	(인)	
다음 사항에 대하여 20XX까지 답변하여 주시고 본 내용을 대외에 누설하는 일이 없도록 관리하여 주시기 바랍니다.			

※ 이 질문서 원안은 답변서와 함께 반송하여야 합니다.

답 변 서

제 목

답변사항

20XX년 월 일

한국기계연구원 XXX 본부장

000 귀 하

한국기계연구원 감 사 부 장

000 (인)

다음과 같이 답변합니다.

문 답 서

주 소 :

소 속 :

직위 및 성명 :

성 명 : (한자) (주민등록번호)
(전, 소속직위 및 직명)

위 사람은 사항에 대하여 20XX년 월 일 에서 와
다음과 같이 자유로이 임의 문답한다.

(문답에 앞서 진술인에게 진술인이 불리하다고 생각되는 답변은 묵비권을 행사할 수 있음을 고지하고 답변은 객관적 근거와 조리에 맞도록 답변해 줄 것을 요구하다)

문 : 위의 사건과 관련한 직위에 재직한 기간은?

답 :

문 : 귀하의 담당직무는?

답 :

문 : 더하실 말씀이나 증거는 없습니까?

답 :

위와 같이 문답한 후 진술인에게(열람, 낭독)케 한 바 진술 내용과 상위 없으며 오기나 증감할 사항이 전혀 없음을 확인하므로 간인한 후 서명(날인, 무인)하게 하다

20XX년 월 일

진술자	직	성명	(인)
입회자	직	성명	(인)
감사자	직	성명	(인)

(후면)