
2019년 연간 감사계획

2019. 2.

감 사 실

1

개 요

□ 감사환경

- '19년 중소벤처기업부의 정기감사 예정년도*로써 위험요소에 대한 자체진단 및 사전 대응 필요

* '18년 예정이었으나 기보, TP 등 중기부의 산하 이관기관 중심의 감사정책에 따라 '19년으로 순연

□ 추진근거

- 「공공감사에 관한 법률」 제19조(감사계획의 수립·실시)
- 「공공감사에 관한 법률 시행령」 제11조(감사계획의 수립)
- 「기정원 감사규정」 제12조의 2(감사계획의 수립)

□ 감사목적

- 체계적이고 전문적인 자체감사 활동을 추진하여 부패 및 비위 등 각종 위험으로부터 기관과 직원을 보호하고 신뢰받는 기관위상 정립
- 부패방지경영시스템 운영에 기여하고 불합리한 관행의 개선 및 기관운영 투명성 제고 등 대외 요구에 선제적 대응

□ 중점 추진방향

- 중기부 정기감사에 대비하여 과거 지적사항 분석 및 내부점검 등 사전 점검 실시
- 일상감사를 통한 취약분야 점검 및 문제 확산의 사전차단
- 구성원들의 업무 투명성 및 책임감 고취

2

세부 감사 추진계획

□ 종합감사

<목 적>

기관 업무 전반에 걸쳐 업무처리의 합법성 또는 합리성, 합목적성 등을 검토하여 부정 및 오류를 시정 또는 예방하고 불합리하거나 비능률적인 업무를 개선

○ 근 거

- 공공감사에 관한 법률 시행령 제10조(자체감사의 종류)
- 우리원 감사규정 제6조(종합감사)

* 감사규정에 따라 종합감사는 감사원, 중기부 등 관련 외부기관 감사 수감 및 환경변화에 의해 조정 가능

○ 추진일정 및 대상

- 추진일정 : 2019. 11월 중(중기부 감사 일정에 따라 조정)
- 감사대상 : 우리원 업무분야(기관운영, 위탁사업) 전반

* 중기부 감사 수감시 각 부서의 감사에 의한 피로도를 최소화하고 원활한 사업 추진을 위해 중기부 감사로 대체하고 자체 종합감사 미 실시(감사규정 제6조)

○ 중기부 감사 쏠 감사과정 철저 대응

- '19년은 중기부의 정기감사 예정년도*로써 위험요소에 대한 자체진단 및 사전 점검 실시

* '18년 예정이었으나 기보, TP 등 중기부의 산하 이관기관 중심의 감사정책에 따라 '19년으로 순연

<중기부 감사 대응>

- 과거 감사 지적사항 정리 및 분석을 통한 취약분야 사전점검
- 최근 내·외부 이슈사항별 기관 현황 점검 및 문제점 사전 개선 유도
- 감사 지적사항 발생시 선제적 대응으로 감사처분 최소화 유도

□ 특정감사

<목 적>

특정사안의 적정성을 검토하거나 해당사안의 발생경위 및 결과를 감사하여
도출된 문제점에 대한 개선방안 제시 또는 조치

○ **근 거**

- 공공감사에 관한 법률 시행령 제10조(자체감사의 종류)
- 기정원 감사규정 제7조(특정감사)

○ **시 기 : 수시**

- 기관장의 요구가 있는 경우 또는 감사가 필요하다고 인정하는 경우
- 중소벤처기업부 장관 또는 이사회의 지시가 있는 경우

○ **대 상 : 특정업무, 사업 및 직원**

○ **중점사항**

- 사정기관 등의 이첩사항, 매스컴 보도 사항
- 고객의 불편사항과 관련한 각종 근무태만 행위 등
- 민원제기 및 직원비위 등의 인지사항
- 외부강의, 법인카드 등 취약분야

* 주요 사안별 감사팀 차원의 모니터링 결과에 따라 감사 계획 보고

□ **일상감사**

<목 적>

기관의 주요업무가 집행되기 전에 미리 그 업무의 적법성·타당성 등을 사전에
검토·평가

○ **근 거**

- 공공감사에 관한 법률 시행령 제13조(일상감사)
- 기정원 일상감사 운영요령

○ **감사기간 : 상시**

○ **감사방법 : 집행부서에서 일상감사 요청시 감사(서면 또는 실지) 실시**

○ 감사대상 업무

- 업무처리의 기준이 되는 요령 및 지침 제·개정
- 추정가격이 매 건당 3천 만원 초과 공사
- 추정가격이 매 건당 3천 만원 초과 용역, 물품의 제조·구매 등
- 매 건당 1백 만원 초과하는 업무 추진비 등

○ 감사중점

- 재원조달·집행의 적절성, 계약방법 및 절차의 적절성 등
- 수의계약의 경우 해당 계약방법의 사유에 해당되는지 여부
- 계약, 자산관리, 예산관리 등 부패취약분야에 대한 일상감사 활동을 강화하고 분기별 누락사항 및 감사의견 이행여부 점검
- 감사관련 제 규정 정비 및 교육을 통해 직원인식 제고

□ 복무(기강)감사

<목 적>

직원의 복무 위반사항, 비위 등 위법·부당한 행위에 대한 예방을 통한 엄정한
공직기강 확립

○ 근 거

- 공공감사에 관한 법률 시행령 제10조(자체감사의 종류)
- 우리원 임직원 행동강령

○ 감사기간 : 상시

- 복무위반 또는 비위사실 발생 또는 우려가 있을 경우
- 명절(설, 추석), 휴가철, 연말연시 등 취약시기

○ 중점사항

- 근태, 근무지 이탈, 허위 출장 등 기본적 복무실태
- 사물함, 출입문 시건장치 등 시설보안 관리 실태
- 임직원 행동강령 준수 여부 등

3

자체감사 활동 내실화

□ 다양한 고객채널 운영 및 사전 예방활동 추진

- 부당 행정처리, 민원 및 직원 애로사항 등의 신고채널 상시 운용
 - 레드휘슬, 국민신문고 및 Hot-line(홈페이지 및 이메일 민원신청) 등 내·외부 신고채널에 대한 홍보 강화를 통해 시스템 활성화 유도
- 부서별 업무현황 모니터링 강화
 - SMTECH, 근태시스템 및 회계시스템 등 기관 주요 전산 시스템 활용(분기별 점검)
 - * SMTECH : 사업 단계별 지연 처리 등
 - 근태 및 회계시스템 : 출장, 근태, 법인카드 사용 현황 모니터링
 - 부서별 주요 추진계획 및 결과보고 활용
 - * 사안별 특이사항 발생 시 해당부서 알림을 통한 즉시 개선유도 및 사안별 감사팀의 조사 실시

□ 반부패·청렴활동 강화 및 타 기관 벤치마킹

- 내부 직원의 의식개선 고취(교육, 사례전과 등) 및 기관 청렴 의지의 대외 홍보 강화
 - 부서별 자율실천과제 발굴 및 추진, 청탁금지법 교육 및 청렴 인센티브 운영 등을 통해 내부 직원의 자발적 동참 유도
 - 사업설명회, R&D평가, 각종 고객간담회 등을 이용한 청렴 메시지 전달을 통해 청렴한 기관 이미지 홍보 강화
- 유관기관 벤치마킹을 통해 우수프로그램 도입
 - 우수기관의 반부패·청렴 우수사례 및 제도 개선사항 등의 원내 도입 적극 검토

□ 동일사례 재발방지 교육 및 이행 관리 철저

- 과년도 지적사항·유사기관 사례 공유 및 재발방지 교육 실시
 - 과년도 자체감사, 중기부, 감사원의 우리원 지적사례 및 유사기관 개선 사례 공유를 통해 업무 개선 유도
 - 행동강령, 복무·보안 및 청탁금지법 등 공직자 의무와 관련한 주기적 교육 실시
- * 성실한 업무 분위기 조성을 위해 적극행정 면책제도 운영 [붙임 3] 참조
- 감사 지적사항의 철저한 사후관리를 통해 실효성 있는 업무 개선이 될 수 있도록 이행관리 강화

□ 감사 전문성 강화 및 권고사항 적극이행

- 감사 담당업무별 직무교육과정 이수를 통해 전문지식 습득
 - 감사교육원, 청렴교육원 및 유관기관 온오프라인 교육 이수를 통해 전문성·효율성 제고
- 중기부, 감사원, 기획재정부 및 국민권익위원회 등 외부기관 권고사항 적극이행
 - 외부기관의 개선, 권고 사항에 대하여 관련부서와 협의 후 우리원에 반영될 수 있도록 노력

4

기타

□ 유관기관 협력 네트워크 강화

- 중기부 감사담당관실 및 유관기관 감사실간 협력 네트워크를 강화하여 감사업무 내실화 도모(산하기관 청렴 워크숍 등)
- 감사사례 및 방지대책, 감사기법 등 공유