

2024년도 연간 감사계획

2024. 1.

한국항공우주연구원

1. 감사의 목적 및 필요성

☐ 복무감사를 통한 공직기강 확립

- 안전·보안 점검을 통한 안전하고 견고한 공직기강 확립
- 근태 점검을 통한 성실하고 일하는 공직사회 구현
- 계약·자산 실태점검을 통한 공정하고 투명한 행정업무 처리
- 원내 민원신고 및 외부 감사제보에 따른 특정감사를 통해 현안 대응

☐ 일상감사를 통한 사전예방 강화

- 연구사업, 회계, 인사, 구매 등에 대한 일상감사를 통한 예산낭비, 비리요인, 절차하자 등 사전예방 기능 강화

2. 감사실시 개요

☐ 감사대상부서

- 복무감사 : 안전·보안·근태 점검(전 부서), 계약관리(구매조달팀), 자산관리(자산관리팀), 민원/제보 등 특정사안(해당부서)
- 일상감사 : 일상감사(전 부서)

☐ 감사대상업무

- 복무감사 : 안전관리, 보안관리, 근태관리, 계약업무, 자산업무, 민원/제보 등 특정사안
- 일상감사 : 연구사업, 회계, 인사, 구매 등 일상업무

□ 감사일정

연번	주요 내용	감사 기간(예정)
1	설 명절 공직기강 및 안전·보안 점검	'24. 2. 1. ~ 2. 8.
2	원격지 공직기강 및 시설점검	'24. 3. 4. ~ 3.22.
3	계약관리(구매절차 및 계약사무 등)	'24. 4.15. ~ 5.24.
4	장마철 안전·보안 점검	'24. 6.10. ~ 6.28.
5	하계휴가철 공직기강 및 안전·보안 점검	'24. 7.22. ~ 8. 9.
6	추석 명절 공직기강 및 안전·보안 점검	'24. 9. 2. ~ 9.13.
7	자산관리(검수 및 자산활용 등)	'24. 9.19. ~ 10.31.
8	하반기 근태점검(출장, 휴가, 재택 등)	'24.11. 4. ~ 12. 6.
9	연말 공직기강 및 안전·보안 점검	'24.12.18. ~ 12.31.

※ 일상감사(연중)

□ 감사반 구성

소속	직위	성명	주요업무	감사영역
감사부	부장	김기행	감사업무 총괄	감사총괄
감사팀	팀장	정진경	감사실무 총괄	자체감사/외부감사
감사팀	책임행정원	이성구	감사실시 및 처리	자체감사/외부감사
감사팀	선임행정원	조영제	감사실시 및 처리	자체감사/외부감사

3. 2024년도 감사 중점

□ 복무감사를 통한 공직기강 확립

- 전원 미차단, 보안문서 방치 등 취약시기 안전·보안관리 불시점검
- 원격지(제주 국가위성센터, 제주추적소) 안전·보안관리 실태점검
- 유연근무, 재택근무 복무기준 위반 및 부적정 근태처리 조사
- 공정한 입찰, 계약변경 절차준수, 지체상금 등 계약관리 실태점검
- 투명한 검수, 자산등록/활용/폐기 등 자산업무 실태점검
- 직원의 비위행위, 갑질신고 등 원내 민원신고에 대한 특정감사 실시
- 불공정, 반부패 등 외부 감사제보에 대한 특정감사 실시

□ 일상감사를 통한 사전예방 강화

- 연구사업, 회계, 인사, 구매 등에 대한 일상감사를 통한 예산낭비, 비리요인, 절차하자 등 사전예방 및 적정성, 합법성 제고

4. 감사인 교육훈련 계획

직위	성명	감사교육내용	시기	방법	시간
부장	김기행	자체감사 전문교육(감사교육기관 등)	4월~6월	집체	18
		감사전문가과정(한국인력개발원 등)	7월~9월	집체	18
		감사관리자과정(감사교육원 등)	1월~12월	온라인	20
소계					56
팀장	정진경	자체감사 전문교육(감사교육기관 등)	4월~6월	집체	18
		감사전문가과정(한국인력개발원 등)	7월~9월	집체	18
		감사관리자과정(감사교육원 등)	1월~12월	온라인	20
소계					56
책임 행정원	이성구	자체감사 전문교육(감사교육기관 등)	4월~6월	집체	18
		협동감사인과정(한국인력개발원 등)	7월~9월	집체	18
		자체감사실무과정(감사교육원 등)	1월~12월	온라인	20
소계					56
선임 행정원	조영제	자체감사 전문교육(감사교육기관 등)	4월~6월	집체	18
		협동감사인과정(한국인력개발원 등)	7월~9월	집체	18
		자체감사실무과정(감사교육원 등)	1월~12월	온라인	20
소계					56

5. 협동감사 실시 계획

※ 국가과학기술연구회 일반감사 추진계획에 따라 연구원 협동감사인으로 참여하여 협동감사 실시 예정

6. 외부기관의 평가결과 반영계획

□ 감사원 자체감사활동 심사지표 “내부통제” 활동 강화

- 내부통제 위험관리 추진과제 운영(도출, 이행, 점검, 조치)
 - 2023년 내부통제 추진실적 검토, 업무분야별 환경/위험 분석 등을 통한 2024년 내부통제 위험관리 목표 수립 및 추진과제 도출
 - 재무, 안전, 보안, 연구사업, 윤리 등 업무분야별 추진과제의 소관 부서 이행, 감사부서의 주기적인 이행점검을 통한 위험관리 현황 파악 및 대응방안 지원
 - 내부통제 위험관리 추진과제 이행 현황의 주기적인 보고를 통한 기관장 등 경영진 점검 및 필요시 이행보완 조치
 - 2025년 감사원 “자체감사활동 심사평가” 대응을 위해 전문가 자문 및 타 공공기관 벤치마킹 등을 통한 현실적인 위험관리기법 발굴
- 위험관리·예방 중심의 업무 모니터링
 - 위험도가 높고 이행수준이 미진한 내부통제 위험관리 추진과제에 대해 자체감사를 연계 추진하여 사전예방효과 제고
 - 업무별 내부통제 취약분야에 대해 e-감사시스템을 활용한 실시간 모니터링 실시
 - 연구원 업무 및 사업 전반에 대한 청렴시민감사관 등 외부전문가 적극 활용

7. 감사전담조직 기능 활성화 계획

□ 감사전문성 강화를 통한 감사업무 선진화

- 감사역량 및 전문성 강화
 - 내부감사사 자격취득, 외부전문가 교류 정례화로 감사인 전문성 제고
 - 개인별 교육/역량 관리체계 마련 및 지속적인 관리
 - 반부패, 청렴 등 연계업무에 대한 협업 및 공유체계 구축
- 감사업무 선진화
 - 재무, 안전, 보안, 연구사업, 윤리 등 위험요소와 연계한 특정감사를 통해 사전예방 기능 제고
 - 감사계획, 감사전략, 감사실시, 처분조치 등 감사과정에 대한 외부 전문가의 자문을 통해 감사품질 향상
 - 자체감사 실무진단, 타 출연연 감사업무 현황분석을 통해 감사업무 선진화 사례 벤치마킹
- 상시점검 체계 강화
 - 클린신고, 공익신고, 부패신고 등 각종 신고채널 활성화
 - 외부강의 신고, 연구비 사용, 근태 등 상시점검(e-감사시스템 활용 등)
 - 감사업무 생산자료 DB화 및 관리체계 구축

□ 자체감사기구 대외환경 변화 대응

- 우주항공청 특별법 등 정부조직 개편에 따라 필요시 상임감사 체제 전환 등 자체감사기구 역할 및 체계 변화 대비
- 자체감사기구 체계 변경 시 관련규정 및 업무절차 재정비