

2016년도 KIRD 감사결과 조치 요구사항

1. 감사목적

- 규정 준수 및 현실 부합성 검토
- 예산집행사항에 대한 합리성 및 적법성 검토
- 감사지적사항에 대한 이행실태 점검 등

2. 대상부서 및 감사범위

- 대상 부서 : 부설 국가과학기술인력개발원(KIRD) 전 부서
- 감사범위 : 2014년 11월 1일 ~ 2016년 10월 31일 중 수행업무

3. 감사기간 : 2016.11.16(수) ~ 11.18(금) (3일간)

4. 감사장소 : KIRD 106호 회의실(충북 오창 소재)

연번	지적사항	처분종류	조치 요구사항
1	사업심의위원회 운영 개선	개선	사업심의위원회의 운영절차와 관련 규정 개선 조치
2	기관고유사업 운영 및 편성관리 미흡	기관주의	기관 고유기능 및 연구개발사업과 무관한 과제를 기관고유사업비에서 편성·집행하는 일이 없도록 관리업무 철저
3	기관고유사업 위탁연구비 과다 편성/집행	기관주의	기관고유사업 운영에 있어 위탁연구 비중 을 축소하고 자체수행 비중을 늘리도록 관련 규정 준수
4	현금출납담당자 지정 등 출납관리 미흡	주의	회계세칙에 따른 회계책임자를 명확히 구분하고 금전 관리업무 철저
5	기관자금 운용 계획 수립 개선	개선	매년 자금운용계획 수립 및 정기예금 운용 등 자금운용을 위한 노력 개선
6	인사위원회 운영 개선	개선	인사위원회를 기관장의 자문형태로 운영하고, 인사위원회 위원장을 선임부서장 또는 인사 부서장으로 운영하는 방안으로 제도 개선
7	직원 승진임용	개선	승진임용 심사 시 학력평가 항목 폐지

연번	지적사항	처분종류	조치 요구사항
	심사제도 개선		
8	직원 근무평가제도 개선	개선	평가등급 부여와 관련 객관성 및 형평성 제고를 위해 인사평가요령 19조 제3항 단서조항(A등급 이상 부여할 수 있는 제도) 폐지
9	직원 근로계약 제도 개선	개선	근로계약체결을 위한 인사세칙을 기간제법에 따라 실효성있게 제도 개선
10	구매계약 체결 절차 미흡	주의	물가조사 등을 통하여 인력개발원에 유리한 방법으로 가격사정을 진행토록 개선하고, 구매계약이 체결되기 전에 물품을 수령하는 선구매가 이루어지지 않도록 주의
11	고정자산 담당자 지정 관리 미흡	주의	고정자산의 사용책임자 지정 및 관련 규정 개선
12	구매계약서 인지세 납부 개선	개선	향후 구매 계약체결 시 인지세법에 명시 된 인지세 납부대상의 계약 건에 대하여는 인지세법에 따라 인지세를 납부토록 함
13	계약대금 지급 증빙서류(국세,지방세) 징구	개선	계약 잔금 지급 시 관련법 등에 명시되어 있는 대로 납세증명서 등을 확인하여 대금 지급
14	고정자산 인식 및 계약 납품 검사제도 개선	개선	고정자산이 효과적으로 인식 될 수 있도록 시스템 및 규정 개선하고, 계약과 검사가 독립되어 실질적인 검사가 이뤄지도록 시스템 개선
15	고정자산 이관 절차 미흡	개선	고정자산 이관에 대한 시스템 및 관련 규정 개선
16	인쇄 계약 시 단가 검토 철저	개선	인쇄물 계약체결 시 견적서와 단가 계약 되어 있는 금액을 면밀히 검토 확인하여 계약금액의 적정성을 확보한 후 계약 체결