

2013년도 일반감사 조치결과 보고서

2014. 6.

한국항공우주연구원

감사결과 지적사항 조치내용

구 분	지적 또는 문제점	조치 사항	조치결과
1. 연구개발비 중 행정지원인력 인건비 조달 체계 개선	○ 지원인력인건비는 간접비로 집행하여야 함에도 연구개발비의 직접비로 집행으로 규정에 따른 절차 개선	○ 지원인력 인건비 지급 개선 시행	○ 조치 완료
2. 실행예산 편성 및 변경 관리절차 개선	○ 2012년도 개별 실행예산 변경건을 취합하여 사후적으로 변경승인으로 예산 사전통제 취지에 어긋남	○ 실행예산 통제방안 수립 시행 및 실행예산 편성 투명성 확보 시스템 구축 운영	○ 조치 완료
3. 회계처리 운영기준 개선	○ 연구원 장비유지보수를 위한 장비보수충당금이 손익계산서에 반영되지 않고 부채에서 직접 상계처리	○ 장비보수충당금운영비계정코드 설정 및 사용	○ 조치 완료
4. 연구책임자(별정직) 선정 절차 개선	○ 정년퇴직자에게 연구책임자로 선정함에 있어 퇴직자의 연구책임자 선정기준, 절차 미비	○ 관련규정과 상위규정 부합성 검토 및 개정(안) 도출후 제도 정비(하반기중 완료예정)	○ 조치중
5. 문서관리 이관 및 보존업무 개선	○ 연구원 오프라인 결재된 문서 및 정부표준문서유통시스템 구축 이전 문서는 각 부서별로 보관되고 있어 분실 우려	○ 기관차원에서 관리필요 문서 조사후 전산부서와 협의, 별도 파일로 전환, 보관 추진(하반기중 완료예정)	○ 조치중
6. 조직개편에 따른 행정정보시스템 반영절차 개선	○ 조직개편 및 인사발령 결과에 따른 행정정보시스템 반영이 즉시 이루어지지 않음에 따라 행정 처리 문제점 발생	○ 조직개편(인사발령)과 동시에 시스템을 반영/운영할 수 있도록 실제 조직개편전에 해당내용을 전달 요청 ○ 조직개편시스템 반영/운영 개선	○ 조치 완료
7. 수의계약 방법 개선	○ 연구원 계약시 계약담당부서에서는 2인 이상 견적서를 첨부 계약하고 있으나 구매요구부서에서 첨부한 견적서의 업체와 주로 계약	○ 현재 시스템 개선중이며 하반기중 시스템 안정화 후 수의소액 계약에 대한 전자계약 진행	○ 조치중
8. 공사감독원 임명 절차 및 공사 준공 후 하자검사 개선	○ 소액공사에 대하여는 각각 공사에 대하여 공사감독원을 임명하지 않고 1년 단위로 연간 발생하는 전체 공사에 공사감독원 임명 ○ 정기적으로 하자검사를 실시하도록 되어 있으나 하자검사 미시행	○ MIS 소액공사 구매요구 시, 공사감독원 지정서류 첨부하여 구매 진행 ○ 연 2회 하자검사 실시중	○ 조치 완료 ○ 조치 완료

구 분	지적 또는 문제점	조치 사항	조치결과
9. 여비규정 개정 권고	<ul style="list-style-type: none"> ○ 해외출장시 항공기내에서 제공되는 식사에 대한 식비를 공제하지 않음 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 국외출장시 항공기내에서 제공되는 식비를 출장비에서 공제하도록 규정 개정 완료 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 조치 완료
10. 주요문건에 대한 감사결재 누락	<ul style="list-style-type: none"> ○ 일상감사지침에 따라 감사의 결재, 보고 누락 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 관련자 주의, 경고 완료 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 조치 완료
11. 후문 차량 출입통제 및 용역업체 보안교육 등 관리 미흡	<ul style="list-style-type: none"> ○ 연구원 산학연 협력동 옆 출입문 차량인식기고장으로 차량출입 관리 미비 ○ 외부용역업체 소속출입자, 상주 근무자에 대하여 보안교육 미 실시 ○ 위성활용 시설물 관리 및 인력 운영에 있어 일부 비정규직 활용 등 보안에 노출 위험 있음 	<ul style="list-style-type: none"> ○ '14년 4월 정문, 후문 차량 통제시스템(LPR) 구축완료 ○ 전반기 6월, 하반기 12월 교육실시 예정 ○ 상반기 위성활용 관련업무 인력 활용 완료 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 조치 완료 ○ 조치중 ○ 조치 완료
12. 법인카드 관리 부적정	<ul style="list-style-type: none"> ○ 법인카드/연구비카드 관리대장 정리 미비하고 연구비카드 결제 지연 이자가 일부 발생 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 미반납 카드 회수조치 및 관리대장 기입 완료 ○ 법인카드 결제지연 알림시스템 보완 및 접수마감일 변경 안내 및 관련자 주의 완료 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 조치 완료
13. 규정개정 처리 지연	<ul style="list-style-type: none"> ○ 일부 규정개정 요청 건 미처리 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 관련자 주의 완료 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 조치 완료
14. 연구개발비 집행 부적정	<ul style="list-style-type: none"> ○ 연구개발비중 과제관리비는 저녁 식대만 한정하여 사용가능하나 평일 점심식대로 사용 ○ 전년도 우주센터 2단계사업 과제 집행내역 일부가 타과제와 혼동하여 집행 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 부적정액 회수 완료 - 부처별 소관 연구개발사업의 회의비·식대 사용기준 공지 완료 ○ 관련자 주의, 경고 완료 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 조치 완료 ○ 조치 완료
15. 출장비 미정산 및 법인카드 집행기준 개선	<ul style="list-style-type: none"> ○ 연구원 공용차량후 교통비 미정산 ○ 출장중 법인카드 사용(식대성 경비)후 식비 미정산 ○ 휴가기간중 법인카드 사용시 휴일사용 사유서 미첨부 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 부적정액 회수 완료 ○ 관련자 주의, 부적정액 회수완료 ○ 출장시 법인카드로 식대성 경비를 집행시 해당 경비를 지급하지 않도록 규정 개정 완료 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 조치 완료 ○ 조치 완료 ○ 조치 완료

구 분	지적 또는 문제점	조치 사항	조치결과
16. 연구사업 관리 운영 부 적정	<ul style="list-style-type: none"> ○ 연구사업 종료후 반납액 과다 ○ 연구사업 사용실적보고 제출 지 연 ○ 위탁연구과제 연차/최종 평가시 내·외부 평가 또는 내부평가만 진행 혼용 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 관련자 주의 완료 ○ 관련자 주의 완료 ○ 관련자 주의 완료 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 조치 완료 ○ 조치 완료 ○ 조치 완료
17. 계약업무 처리 및 구매 요구 신청 부적정	<ul style="list-style-type: none"> ○ 계약업무중 계약행위가 먼저 이 루어 지고 구매요구서를 이후에 접수(제출)로 계약 절차 위반 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 계약행위 후 구매요구서 접 수 등의 행정행위 재발하지 않도록 관련부서 규정 준수 ○ 관련자 주의, 경고 완료 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 조치 완료
18. 공사·시설계약 업무처리 부적정	<ul style="list-style-type: none"> ○ 하도급대금 지급수수료 적용 대 상이 아닌 업체와 계약하면서 하도급 대금 지급수수료 집행 ○ 환경보전비로 사용할 수 없는 현장 청소기구 구매 후 미정산 ○ 폐기물처리업체 위탁처리후 미 감액 및 안전관리비 적용대상이 아닌 공사 안전관리비 미감액 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 관련자 주의, 부적정액 회 수완료 ○ 관련자 주의, 부적정액 회 수완료 ○ 관련자 주의, 부적정액 회 수완료 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 조치 완료 ○ 조치 완료 ○ 조치 완료
19. 연구원 임직원 행동강령 미준수	<ul style="list-style-type: none"> ○ 선택적 복지카드관련 카드사 후 원 해외연수 시행 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 관련자 주의 완료 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 조치 완료
20. 관세감면물품 사후관리 미흡	<ul style="list-style-type: none"> ○ 전년도 관세감면물품 사후관리 현황 관세청 미보고 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 관세감면물품 사후관리 철저 및 성실 운영 ○ 관련자 주의 완료 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 조치 완료
21. 해외출장 귀국보고서 제 출 지연	<ul style="list-style-type: none"> ○ 해외출장 후 귀국보고서 지연 및 미제출 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 현재 귀국보고 미제출자 에 주기적 메일 안내 - 귀국보고서 미제출시 다 음 출장 신청할 수 없도 록 시스템 개선 완료 ○ 관련자 주의, 경고 완료 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 조치 완료
22. 소관 담당업무 소홀 및 규정 미준수	<ul style="list-style-type: none"> ○ 연구원 자료대출 반납기한 미준 수 ○ 산업재해예방계획의 수립사항 및 직원 건강관리 사항에 대하 여 혁신운영위원회 심의 누락 ○ 해외출장 후 항공 마일리지 미 등록 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 대출기한 경과도서 반납 조치, 반납예정일 통보시 스템 운영 및 관련자 주 의 완료 ○ 관련자 주의 완료 ○ 관련자 주의 완료 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 조치 완료 ○ 조치 완료 ○ 조치 완료
23. 전년도 일반감사 지적사 항 처리 지연	<ul style="list-style-type: none"> ○ 2012년도 지적사항 중 계약업무 제도 개선, 원가계산 외부전문 기관 선정방법 개선, 지체상금 부과 방법 개선 건 미조치 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 지적사항 검토 조치중 (하반기중 완료 예정) 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 조치중