

---

## 2016년도 자체감사 실시 계획

---

### □ 일상감사

- (감사범위) 예산 품의 전체, 업무추진비 지출
- (감사기간) 연간 상시
- (감사인력) 감사부장 1인
- (감사내용) 주요사업·업무에 대하여 최종결재 전 감사부서의 검토를 통해 위험 관리 및 최종결재권자의 판단을 뒷받침

### □ 공직복무·보안감사

- (감사대상) 재단 임직원 전체
- (감사기간) 명절, 연말연시 등 부패 취약시기 및 연간 수시
- (감사인력) 감사부 2인, 경영지원실 3인 등 총 5인
- (감사내용) 임직원의 출퇴근, 근무태만 행위 등 수시 복무점검

### □ 계약관리 특정감사

- (감사범위) 2015년 물품구매 및 계약 건
- (감사기간) '16.3월
- (감사인력) 감사부 2인, 계정관리인 3인, 청렴옴부즈만 1인 등
- (감사내용) 추정(예정)가격 산정, 분할계약, 수의계약 및 변경계약 사유의 타당성 등 정부지침, 사내 규정 등을 위반한 사례 확인

□ 사업·연구관리 특정감사

- (감사범위) 2015년 재단 위탁 사업 및 연구과제
- (감사기간) '16.6월
- (감사인력) 감사부 2인, 협동감사인 1인 등
- (감사내용) 소급협약, 사업결과에 대한 평가·검수·정산 및 사업성과물의 관리 실태 등 사업·연구관리의 적정성

□ 예산집행관리 특정감사

- (감사범위) '16.9월 기준 집행 완료된 기관운영예산 중 선정
- (감사기간) '16.9월
- (감사인력) 감사부 2인, 협동감사인 1인 등
- (감사내용) 예산 전용, 계정책임자 지정·관리·전결 등 예산 집행 프로세스의 적합성, 예산집행 관리·운영의 적정성 등  
※미래창조과학부 산하 공공기관의 '기관운영예산 부당집행 방지 방안' 참조