
2020년도 연간 감사결과

2021. 2



한국재정정보원

Korea Public Finance
Information Service

순 서

I. 개 요	1
1. 감사 배경	1
2. 추진 전략	1
II. '20년도 주요 실적 및 성과	2
1. 주요 실적	2
2. 추진 성과	3
III. '20년도 연간 감사활동 결과	4
1. 감사실적 총괄	4
2. 감사유형별 세부실적	5
가. 외부감사	5
나. 자체감사	8
IV. 향후 추진계획	11

I. 개 요

1

감사 배경

- 자체감사의 내실화로 경영목표 달성 및 사회적 가치 이행 지원
- 감사역량 향상 및 자율적 통제시스템 활성화를 감사성과 제고
- 청렴생태계 조성을 통한 신뢰도 제고 및 깨끗한 공직사회 구현

2

추진 전략

	대외 환경		대내 환경		
환경분석	• 정부의 강력한 청렴·반부패 의지 • 반칙·특혜에 대한 국민의 엄정 대처 요구		• 코로나19에 따른 급격한 근무 환경 변화 • '19년 내부 청렴도 하락에 대한 개선 필요		
감사목표	정의롭고 포용적인 감사문화 정립				
감사방침	신뢰받는 감사		공정한 감사	소통하는 감사	
전략목표	자체 감사 역량 제고	사회적 가치 실현 지원 강화	일하는 분위기 조성		
전략과제	• 수요자 맞춤 전문역량 강화 • e감사 비대면 감사 확대	• 리스크 기반의 부패예방활동 • 자율적 반부패 활동 활성화	• 적극행정·업무혁신 문화 확산 • 사후관리강화로 재발방지		
실행체계	윤리경영 추진조직 국민신문고 국민생각함 서울시 청렴사회 민관협의회 청렴윤리경영추진단 (의사결정) 감사실 (실천조직) 청렴시민감사관 감사기구협의회		윤리경영 이행관리 윤리 경영 규범 • 윤리현장, 윤리경영지침 • 임원 직무청렴계약 지침 • 임직원 행동강령 등 10개 e 감 사 • 발열점검 및 집행점검 • 재택근무·근태 관리 • 일상감사 및 외부강의 등		
			신고 및 상담 채널 신고 • 갑질119(익명) • 클린신고(익명) • 해피콜(협력업체) 상담 • 행동강령책임관 • 노사협의회 • 청렴시민감사관		

공정하고 투명한 청렴 우수기관(3년 연속)

II. '20년도 주요 실적 및 성과

1

주요 실적

가. 감사 역량 강화를 통한 내부 통제 기능 확대

- (직원 역량 강화) 감사인 전문 교육 확대('19년 46h/인 → '20년 68h/인)*, 맞춤형 온라인 청렴 교육 이수**('19년 2h/인 → 8h/인)

* 공공감사에 관한 법률의 이해, 성과감사 방법론, 국가재정의 이해 등 감사인 전문 교육 이수

** 보직자 : 청렴정책, 청렴리더십, 일반직원 : 청탁금지법 이해, 부패상황 자각하기 등

- (비대면 e감사 활성화) 'e-감사시스템' 활용을 통한 코로나 방역 수칙 준수 선제적 대응

e감사시스템 모니터링	방역수칙 위반 의심	비대면 점검·조치
• 발열 확인 및 SNS공지 • 업무추진비, 관서운영비 • 근무지 내·외 출장 • 외부강의 신고 • 휴가, 재택근무 등 근태	• 코로나 의심자·출입 파악 • 대면, 장소, 참석자, 시간 • 코로나 확산지역, 교통편 • 외부 사례금, 장소, 방법 • 분산, 재택 근무 실시 여부	• 고열자 先귀가, 後공가 • 집합 금지 위반 여부 점검 • 출장 자제 및 동선 파악 • 서면·영상 활동 전환 유도 • 근무지 실제 근무 확인

- (독립성) 감사부서 예산 독립적 편성, 인사고과 별도 실시 근거, 감사인 노조 가입 대상 제외 및 노조활동 금지(단체협약 명시)

나. 사회적 가치 실현을 위한 전사적 자율적 반부패 활동 강화

구분	대상	제도 정비	자율 청렴 활동	예방 활동
高 위험	갑질·직장내 괴롭힘	• 징계강화 (최대파면) • 징계 감경 불가·승진 제한 (3→6개월)	• 갑질근절 상호 협약(9건) • 90년대생 세대 공감 이해하기 • 신입직원 멘토-멘티 활동	• 그라운드 룰 제정 및 공유 • 피해자·신고자 보호강화 (노사공동 K-하모니센터 운영)
	채용 비리	• 위원 제척 범위 확대 (면접 → 서류·필기·면접) • 징계 감경·승진 제한	• 채용 전형 위탁 업체 관리 강화 • 온라인 채용 프로그램 활용 • 지원자 부정행위 서약서	• 채용 전단계 일상감사 • 시민감사관, 감사인 참관 • 검증 단계 강화(7→8단계)
中 위험	경영 공시	• 항목 점검 절차 정립 (담당부서→총괄부서→감사실)	• 전년도 위반사례 분석 (신규채용, 복리후생비 등)	• 감사부서 확인 의무화 • 타기관 위반 사례 공유
	회계 집행	• 내부통제 책임자 지정 • 자산관리 체계정비	• 분기별 예산집행 점검 • 회계관리시스템 자동화 개선	• 업무추진비, 여비 등 모니터링 • 외부 전문 자산관리 컨설팅
低 위험	외부 강의	• 승인요건 강화(공문 의무화) • 사전 → 사후 10일 이내 신고	• 외부강의 시 근태 현황 점검 • 외부강의 활동(여비, 휴가)	• 외부강의 활동에 따른 청탁금지법 위반 사례 공유
	공직 기강	• 소극행정 징계대상(최대파면) • 음주사건처리 기준 강화	• 유연근무제 적극 활용 • 휴가사용 촉진·정시퇴근문화	• 공직기강 집중 감사 실시 • 퇴직자 비위 전수 점검(10월)

다. 일하는 분위기 조성 및 재발방지 강화를 통한 적극행정 문화 조성

- (적극행정) 적극행정면책제도 도입('20.1월), 사전컨설팅 강화, 우수사례 경진대회 개최*(본부별 공모 18건, 선정 4건 원장 포상)

* 영세 소상공인을 위한 간편결제서비스(제로페이), 청소년 대상 재정 콘텐츠 교육, 중소기업 대상 보안컨설팅 제공 등

- (소극행정 타파) 소극행정 징계 신설*('20.10월), 부작위·무사안일 공직기강 점검·복무 기동 점검(5회) → 결과 '양호'

* 소극행정 징계 대상 명시(최대 파면), 적극행정에 따른 과실 징계 감경 사항 반영

- (제도개선) 부패영향평가제(29개), 윤리헌장·경영지침 제정('20.9월), 청렴시민감사관제('20.9월), 청렴마일리지 시행·조직성과 반영('20.9월)

- (유관기관 협력) 국가재정ICT 기관협의체* 운영(3회), 서울시 청렴사회 민관협의체(4회, 주제 '갑질근절') 등 활동

* 국가재정ICT 기관협의체 : 한국재정정보원, 한국지역정보개발원, 한국교육학술정보원

2

추진 성과

- ◇ (대외평가 향상) 권익위 청렴만족도 조사, 감사원 자체감사기구활동 심사 평가 결과 등 대외평가 결과 향상

구분	'19년	'20년	추진 성과
• 종합청렴도	8.84점	8.88점(0.04점 ↑)	• 3년 연속 우수등급 달성 - 내부청렴도 상승(3등급 → 2등급) • 감사원 주관 자체감사기구 평가 등급 향상(C등급 → B등급) • 기획재정부 장관 표창 수상 • 부패영향시책평가 면제(권익위)
- 외부청렴도	9.17점	9.19점(0.02점 ↑)	
- 내부청렴도	7.76점	7.87점(0.11점 ↑)	
• 자체감사기구 심사	'C'등급	'B'등급	

- ◇ (사회적 가치 실현) 갑질, 직장내 괴롭힘, 채용비위 등 공공기관으로써 적극적인 사회적 책무 이행을 통해 국민 신뢰 회복에 기여

- ◇ (투명한 기관 운영) 사업추진, 조직·인사관리 전반에 대한 반부패 취약분야 점검을 통해 기관의 투명성 제고 및 공정 문화 조성

Ⅲ. '20년도 연간 감사활동 결과

1 감사실적 총괄

□ 연간 감사 결과

- (외부 감사) 기획재정부 첫 종합 감사 실시('20.10월)
- (자체 감사) 특정감사 2건(1,2분기), 공직기강 2건(1,8월), 일상감사(상시)

* 「감사원법」 제30조의2 및 「중복 감사 방지를 위한 감사계획 협의·조정 등에 관한 규정」에 따라 院. 자체 종합감사는 기재부 종합감사로 대체

【 '20년 연간감사 현황 】

구분	감사 분류	감사명	중점사항	감사결과
외부 감사	종합 감사	- 한국재정정보원 종합감사 - 예비조사 : '20.9.21.~9. 25. - 실지감사 : '20.10.12.~10.30. - 최종 처분 결과 : '20.12.15. - 이의신청 : ~ '21.1.14.	- 기관 조직관리·인사·예산 업무 적정성 등 기관 운영 전반 • dBrain 시스템 운영실태 • e나라도움 시스템 운영실태 • 재정정보분석 사업 운영실태	· 주의 10건 · 개선 7건 · 권고 2건 · 통보 8건 (모범 2건)
자체 감사	특정 감사	1차 법인카드 모니터링 감사 - 감사시간 : '20.1.12.~1.31. - 감사대상 : '19년 4분기 사용내역 - 최종 처분 결과 : '20.2.20.	· 휴일심야근무지와 분할결제 점검 - 26개 부서, 80개 법인카드 운영 - 자금·예산 집행 내역(75,599천원) - 법인카드 사용의 적정성(992건)	· 특이사항 없음
		2차 법인카드 모니터링 감사 - 감사시간 : '20.4.13~5.1. - 감사대상 : '20년 1분기 사용내역 - 최종 처분 결과 : '20.5.28.	· 휴일심야근무지와 분할결제 점검 - 26개 부서, 79개 법인카드 운영 - 자금·예산 집행 내역(197,888천원) - 법인카드 사용의 적정성(1,195건)	· 특이사항 없음
	공직 기강	- 취약시기 공직기강 확립 감사 - 감사기간 : '20.1.20.~31. - 감사대상 : 전직원 - 최종 처분 결과 : '20.2.14	· 출퇴근 및 휴게 시간 준수 · 출장, 휴가 등 사전 신고 및 근태 · 청탁금지법 준수 여부(청탁·알선·금품수수 여부 등)	· 특이사항 없음
		- 하계 공직기강 확립 감사 - 감사기간 : '20.7.27.~8.7. - 감사대상 : 전직원 - 최종 처분 결과 : '20.9.7.	· 코로나19 대비 공직기강 관리 · 복무 점검(재택, 분산, 시간외) · 갑질 점검(협력업체, 민원) · 안전 점검(비상 모의훈련)	· 특이사항 없음
	일상 감사	- 갑질 등 불공정한 계약 여부 점검 - 적정대가 반영, 비용전가 금지, 일방적 계약해석·계약해지 금지 · 공정한 채용·인사 점검 - 채용계획, 전형, 결과 등 전 단계 일상 감사 실시 · 제규정 개정예산 집행 적정성 검토 · 기타 계획, 공시, 전용 등 컨설팅	· 계약·입찰 : 상담센터(21억원), 전산 장비 유지보수(94억원) 총 62건 · 채용·인사 : 채용·전형 전단계, 대행 용역 선정, 인사위원회 등 9건 · 제규정·예산 : 인사, 보수, 직제, 회계 제규정 등 개정 34건 · 기타 사업계획, 경영공시, 예산전용 등 사전 검토 등 19건	· 특이사항 없음
기타	모니 터링	· 협력업체 갑질 e해피콜 · 하도급 옴부즈만(대금 체불, 갑질 등) · 갑질119 신고함·클린신고센터	· e해피콜 : 134개 업체 · 하도급 옴부즈만 : 15개 하도급업체 · 각종 신고센터 : 신고 접수 0건	· 특이사항 없음

가. 외부감사 (기획재정부 종합감사)☐ 감사 목적

- 설립 이후 첫 주무부처 종합감사로 기관 업무 전반에 대한 점검을 통해 기관 운영의 신뢰성 및 투명성 제고

☐ 감사 내용

- 기관 조직관리·인사·예산 업무 적정성 등 기관 운영 전반
- dBrain·e나라도움 시스템 운영 및 재정정보분석 운영 실태

☐ 감사 결과

- (처분요구) 15개분야 총 27건(지적사항 25건, 모범사례 2건)
 - 기관주의 : 시스템 관리 업무 개선 필요, 정원관리 방식 개선, 연구분석사업 수행 부적정, 업무추진비 집행 부적정 등 총 10건
 - 개선요구 : e나라도움 연간 업무계획 작성 및 이행개선 필요, 자녀학비보조수당 지원대상 확대 필요 등 총 7건
 - 권고 및 통보 : 국고보조금 부정수급 징후 모니터링 관리 개선, 의원면직 제한 사유 확인, 모범사례 2건 등 총 10건

【 기재부 종합감사 처분 요구 및 후속 조치 】

번호	요구 사항	처분요구사항	후속조치
1. 시스템 관리자의 부적정한 데이터 변경관리 대책 마련 필요			
①	개선	• 관리자 계정 모니터링 및 이력 관리 철저	• 모니터링 화면 개발('21.1.14.) • ITSM 절차 마련('21.1.13.)
②	주의	• 부적정한 데이터 변경 사전예방 관리 철저	• 모니터링 절차서 마련('21.2.9.) • ITSM 절차서 정비 ('21.1.29.)
2. 서버 및 DB 권한 관리체계 개선 필요			
③	통보	• 권한 관리자 관리 체계 개선	• 기관 권한관리자 현황 재정비('21.1.27.) • 시스템 총괄관리자 축소('21.2.1.) • DBA 외주인력 축소 및 제외('20.12.31.)
④	주의	• DB 권한 총괄관리자 보유인원 축소 및 직접 수행 필요	• DB 권한 총괄관리자 축소(3명 이내) 및 직접운영 (2명) ('20.12.31.)
3. DML(데이터 조작 명령어) 관련 업무 개선 필요			
⑤	통보	• DML(데이터 조작 명령어) 권한부여 및 통제절차 준수 철저	• DML 관련 ITSM 절차 마련('21.1.13.), • DB접근제어 기능 개선 • 국가정보자원관리원(광주)와 DML 작업 시간 제한정책 적용에 대해 협의 ('21.2월)
⑥	주의	• DML(데이터 조작 명령어) 수행관리 철저	• DML 권한 관련 ITSM 절차서 정비('21.1.29.) • DML 수행관리 절차 철저한 준수
4. DDL(데이터 정의 언어) 권한 승인 업무 부적정			
⑦	개선	• DDL(데이터 정의 언어) DML(데이터 조작 명령어) 권한관리 철저	• e나라도움 DB 권한 관리 운영 매뉴얼 제정('21.1.29.)
⑧	주의	• DDL(데이터 정의 언어) 권한 부여 기간 준수 철저	• 월별 DDL 권한 부여 및 회수현황 점검('21.1.29.)
5. e나라도움 연간 업무계획 작성 및 이행 개선 필요			
⑨	개선	• e나라도움시스템 운영 매뉴얼 제 개정 필요	• 운영매뉴얼 개정('20.11.18.) • 재난관리 매뉴얼 제정 ('21.1.20.)
⑩	주의	• 연간 사업계획서 관리 철저	• 연간 사업계획서에 따라 사업관리 수행('21.1.2.)
6. 국고보조금 부정수급 징후 모니터링 관리 등 개선 필요			
⑪	통보	• 부정수급 징후 모니터링 관리 개선	• 탐지패턴 정교화('21.1.29.), • 타당성 검증 시스템 개선('21.1.29.) • 관련기관 의견수렴 절차 마련 ('21.1.29.) • 점검결과 등록 안내 확대 ('21.1.29.)

번호	요구사항	처분요구사항	후속조치
7. 연구분석사업 수행 관련 부적정			
⑫	통보	• 수탁과제 수행 관련 적정한 추진 방안 마련	• 연구분석사업 운영지침 개정('21.3월)
⑬	주의	• 연구분석사업 운영지침 준수	• 향후 관련 지침준수 철저
⑭	권고	• 기존 진행과제에 대해 운영지침 절차 반영	• 기존 진행과제 4건 완료('20.12.31.) • '21년 연구분석심의위원회에서 과제 선정
⑮	주의	• 연구분석심의위원회 운영관리 철저	• 향후 관련 지침준수 철저
8. 정원관리방식 개선 필요			
⑯	개선	• 부서별·직급별 정원관리 필요	• 직제규정시행규칙 개정('20.12.29.) - 부서별·직급별 정원 반영
⑰	주의	• 정원조정 적기에 내부규정에 반영	• 직제규정시행규칙 개정 시 준수('20.12.29.)
9. 의원면직 제한사유 확인 미실시			
⑱	통보	• 의원면직 시 범죄사실 등 제한 사유 확인 후 사직 허용	• 비위 사실 확인란 신설 및 확인, 경찰청 등 비위사건 조회('21.2.8.)
10. 휴직자 복무관리 미흡			
⑲	통보	• 휴직자 복무관리 강화 방안 마련	• 휴직자 복무점검 주기 단축('20.12.31.)
11. 업무추진비 집행 부적절			
⑳	주의	• 업무추진비 집행 부적절	• 23시 이후 사용금지 조치('20.11.2) • 전용절차 준수 및 비목사용 안내('20.11.2)
㉑	개선	• 해외출장 시 대표직원에게 대해서도 업무추진비 지원 방안 마련	• 예산집행지침 반영('21.2.10.) - 기관 대표 직원에 대한 지급 근거 마련
㉒	권고	• 부적절한 1만원 미만 소액 경비 집행 개선 필요	• 예산집행지침 반영('21.2.10.) - 1만원 미만 사용시 사유 및 증빙 첨부
12. 국내여비 집행 부적정			
㉓	주의	• 근무지 내 출장비 확인 의무 소홀	• 여비집행 업무 부서장 주의 조치('21.2.9)
㉔	개선	• 왕복 2km 이내의 근거리 출장에 대해 실비 지급규정 반영	• 여비지급예규 개정('21.2.10.) - 왕복 2km 근거리 출장 실비 지급
13. 자녀학비보조수당 지원대상 확대 필요			
㉕	개선	• 자녀학비보조수당 지원 대상 확대 필요	• 보수규정 시행규칙 개정 ('20.11.27) - 자녀학비보조수당 지원 대상에 운영직 포함
14. 코로나 상황하에 e나라도움 사용자 서비스 지속성 확보			
㉖	모범 사례	• 서비스 지속성 확보에 기여한 담당직원 격려 및 모범사례 전파	• 전 부서 전파 및 우수사례 표창('20.12.31.)
15. dBrain 보관금 통합관리 시스템 구축			
㉗	모범 사례	• 보조금 관리 효율화에 기여한 담당직원 격려 및 모범사례 전파	• 전 부서 전파 및 우수사례 표창('20.12.31.)

나. 자체 감사

① 특정감사

□ 추진 목적

- 법인카드 사용에 대한 내부통제 강화 및 예산 집행의 투명성 제고

□ 감사 내용

- 법인카드 집행 취약 4개 분야(△휴일 사용 △심야 사용 △근무지 외, 사적 용도 사용 △분할결제)에 대해 집중 점검

□ 감사 결과

- 1차 법인카드 특정감사('20.1.12.~'20.1.31)
 - '19년 4분기 26개 부서 대상, 80개 법인카드 사용내역(집행 75,599천원, 992건) 점검 결과 '특이사항 없음'
- 2차 법인카드 특정감사('20.4.13.~'20.5.1)
 - '20년도 1분기 26개 부서 대상, 79개 법인카드 사용내역(집행 197,888천원, 1,185건) 점검 결과 '특이사항 없음'

【 법인카드 모니터링 감사 】

점검항목	점검내용	1차 점검	2차 점검	비고
휴 일 사 용	토·일요일 및 휴무일 지출	53	12	• 휴일 근무 택시 사용 • 결제일과 상이한 지출 확인(하이패스)
심 야 사 용	당일 23시 ~ 익일 5시 결제	63	81	• 심야 시간 택시 사용 - 야간근무 신청, 관리대장, 영수증 확인
근무지 외, 사 적 용 도 사 용	근무지 외 사용 사적 용도 의심 지출	41	13	• 근무지 외 지출 소명 완료 - 서울특별시, 전철이 운행되는 수도권을 제외한 지역에 대해 출장기록 확인
분할결제 등 확 인 필 요	동일 날짜, 장소, 대상에 대한 지출 점검	23	10	• 지출 절차 준수 및 소명 완료 - 사유서, 출장명령서 등의 증빙자료로 소명 완료

* 3, 4분기 법인카드 모니터링 감사는 기획재정부 종합감사로 대체

2 기강감사

□ 추진 목적

- 행동강령 위반, 비위·위법·부당한 행위 적발 등 공직기강 확립을 위해 불시·현장 복무감사

□ 감사 내용

- 코로나 확산, 휴가철 등 취약시기 대비하여 코로나19 대응, 협력업체 갑질 피해사례, 복무 실태 중점 점검

□ 감사 결과

- 취약시기 공직기강 확립을 위한 기강감사('20.1.20.~31.)
 - 복무 점검(e감사시스템 출·퇴근 시간 점검), 청탁금지법 점검 (협력업체 대상 설문 조사) 점검 결과 '특이사항 없음'
- 하계 휴가철 공직기강 확립 기강감사('20.7.27.~8.7.)
 - 복무 점검(원격접속, 불시 방문 등), 협력업체·민원 갑질(, 코로나 안전 대응(모의훈련 대응) 등 점검 결과 '특이사항 없음'

【 기강 감사 결과 】

감사명	구분	점검 내용	비고
취약시기 공직기강 확립을 위한 기강감사	복무 점검	· 출퇴근 및 휴게 시간 준수 여부 · 출장, 휴가 등 사전 신고 여부	· e감사 시스템을 통한 비대면 원격 점검
	청탁금지법 위반 점검	· 행동강령 및 청탁금지법 (명절 선물 수수 허용범위 등) 준수 여부	· 협력업체 대상 설문 조사
하계 휴가철 공직기강 확립을 위한 기강감사	복무 점검	· 재택근무 점검	· 원격시스템 기록 점검(출·퇴근) · 재택근무 계획 및 일지 작성 여부
		· 분산근무 점검	· 분산 근무, 지역 사무소 등 비대면 점검(불시 점검)
		· 시간외 근무 점검	· 시간 외 신청 및 근무 여부(불시 점검)
	협력 업체에 대한 갑질	· 인사청탁, 금품수수, 알선 등 행동 강령 위반 여부	· 협력 업체 대상 갑질 조사 (해피콜)
	민원 처리 현황 점검	· 국민신문고, 클린신고센터 신고 접수 현황 및 처리 현황 점검	· 각 채널별 신고 및 조치 현황 기록 유지 여부 점검
코로나19 안전 대응 점검	코로나19 안전 대응 점검	· 발열 점검 기록 유지 여부 점검 · 소독제 비치, 마스크 착용 등 사회적 거리두기 준수 여부 · 비상연락 체계 점검	· 코로나바이러스 일일점검 현황표 점검(발열 점검) · 코로나19 대응 모의훈련 점검 (안전경영추진단 협력)

③ 일상감사

□ 추진 목적

- 일상의 업무에 대하여 적법·타당 여부를 사전에 감독하고 예산, 사업, 정책 등에 대해 합법·적정성 여부 검토

□ 감사 내용

- 불공정한 계약 여부, 채용·인사 관리 절차 준수, 예산 집행 적정성, 경영공시 등에 대한 사전검토 및 일상감사

□ 감사 결과

- (계약·입찰) dBrain 상담센터(21억원), 전산장비 유지보수(94억원) 등 불공정한 거래 여부 점검 결과 '특이 사항 없음'

* 중점 점검 : 적정대가 반영, 비용전가 금지, 일방적 계약해석·계약해지 금지

- (채용·인사) 채용절차, 대행용역 선정 등 관련 점검 결과 '채용 관련 비위 사실 없음'

* 중점 점검 : 채용계획, 전형 진행 등 채용 전단계, 채용위탁업체 관리, 인사위원회 등

- (제규정) : 인사, 보수, 직제, 회계 등 34건 부패영향 평가 등 점검 결과 '특이사항 없음'

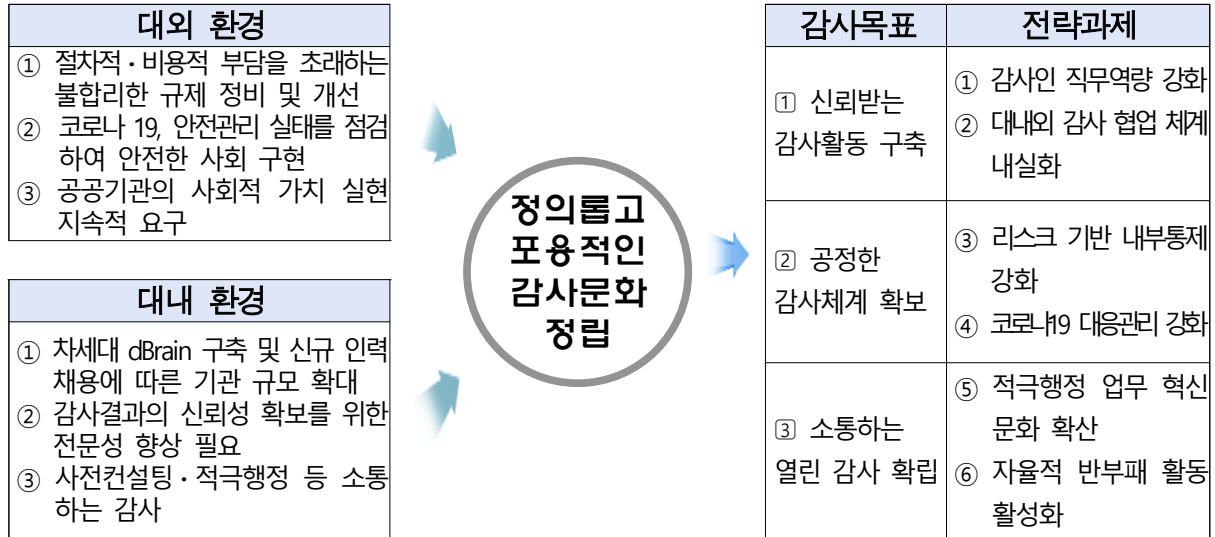
- (경영공시 등) 사업계획, 경영공시, 예산 전용 관련 사항 적정성 점검 결과 '특이사항 없음'

【 일상감사 결과 】

구 분	접수	일상감사		중점사항	비고
		적정	의견		
계약·입찰	62	61	1	· 적정대가 반영 여부, 비용전가, 계약체결 기준 준수, SW사업 여부, 기술평가의 적절성, 제안요청서 준수 여부 등	· 리스사업에 대하여 예산 획득 및 회계결산 철저
채용·인사	9	9	-	· 채용 업무 가이드라인, 평가위원 선정, 채용 절차 블라인드 여부 등	-
제규정	34	32	2	· 개정의 적절성, 부패영향요소, 예산 집행의 적합성 등	· 물품관리운영규칙 및 회계 규칙 개정 보완
기타	19	17	2	· 사업계획 타당성, 경영공시 정확성, 예산 전용의 적절성, 기타 원내 위원회 안건 등	· 연구분석사업 운영지침 제정 검토, 공시자료 오류 수정
계	124	119	5	-	-

IV. 향후 추진계획

가. '21년도 감사 목표



나. '21년도 연간 감사 일정(안)

구분	추진내용		추진일정											
	감사	중점사항	1/4분기				2/4분기				3/4분기			
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
자체감사	① 종합감사	○ 기관운영 및 업무전반 합법성·합리성 검토												
	② 일상감사	○ 주요업무 집행 이전 적법성·타당성 점검												
	③ 재무감사	○ 예산 및 회계업무 전반												
	④ 기강감사	○ 공직기강 감사 ○ 院 행동강령 위반 여부 점검												
	⑤ 특정감사	○ 특정 업무 또는 특정사안에 대하여 비정기적으로 점검												
	⑤ 성과감사	○ 불합리 비능률적인 사항을 개선하여 사업의 효율성 투명성 제고												
기타	⑥ 익명신고 시스템 운영	○ 갑질 피해 신고·지원 센터, 클린신고센터, e-해피(해피콜) 등												

※ 상기 일정은 사정에 의해 변동될 수 있습니다.

청렴  세상



한국재정정보원

Korea Public Finance
Information Service