

2021년 감사계획 변경(안)

2021. 07.

국 립 생 태 원
감 사 실

목 차

I. 2021년 감사계획 변경	1
1. 감사계획 변경 배경 및 주요내용	
II. 감사대상 현황	2~3
1. 설립목적 및 주요기능	2
2. 조직 및 인원현황	3
III. 감사 개요	4
1. 감사조직 및 인원	4
2. 주요 업무	4
IV. 2021년 업무추진 계획	5~10
1. 감사 방향	5
2. 감사 구분	5
3. 연간 감사 계획	6~10
[참고] 2021년 감사일정표	11

I**2021년 감사대상 변경****1****감사계획 변경 배경 및 주요내용**

- ‘안전관리 실태 특정감사’ 추가 및 ‘생태교육 운영실태 특정감사’ 제외(2021.09.)
 - 업무 중 과실로 인한 사고 등 기관 내 안전사고 다수 발생
 - ※ 사육장 청소 중 원숭이에 의한 물림 사고 등 '20년 하반기부터 총 8건의 안전사고 발생
 - 관계부처 합동 ‘공공기관 사망사고 경영진 책임 강화 방안’ 수립(2020.06.) 등 안전관리에 대한 사회적 인식 강화
 - 임직원의 안전관리에 대한 인식을 고취하고, 전반적인 체계를 바로잡기 위한 특정감사 필요
 - ‘생태교육 운영실태 감사’의 경우 ‘2020년 환경부 종합감사(2020.12.)’ 및 ‘국무조정실 조사결과(2021.01.)’ 처분 요구에 의한 이행을 진행 중에 있으며, 동일 부서에 대한 동일·중복 감사 위험 해소 필요
- ‘수의계약 실태 특정감사’ 진행 일정을 기존 ‘6월’에서 ‘10월’로 연기
 - ‘환경부 공직기강 특별점검(2021.06.)’에서 수의계약 실태 점검 완료
 - 성격이 유사한 ‘재무감사(2021.07.)’ 현재 진행 중
 - ‘수의계약 실태 특정감사’를 10월로 연기하여 유사한 성격의 감사가 특정 시기에 집중되는 것을 방지하고, 수의계약의 다수 발생이 예상되는 연말에 직원들에게 경각심을 고취하고자 함

II

감사대상 현황

1

설립목적 및 주요기능

□ 설립 목적

- 생태분야 연구, 전시 및 교육을 체계적으로 수행하여 자연환경을 보전하고, 올바른 환경보전 의식 함양
- 멸종위기 야생생물의 보전, 증식 및 복원·관리로 생물종의 다양성을 확보하여 국민에게 건강한 자연 생태환경 제공
- 생태관광 육성 및 지역 상생협력을 통한 지역경제 활성화 기여

□ 주요 기능

- (생태연구) 생태조사연구·평가 법정위탁사업 수행, 자연환경 분야 정책지원, 생태계 서비스 연구 및 외래생물안전관리
- (생태전시) 동식물 생태전시 및 생태문화 확산을 위한 전시 콘텐츠 개발
- (생태교육) 생태마인드 함양 프로그램 및 생태지식 콘텐츠 개발·보급
- (멸종위기종 복원) 멸종위기생물 보전·증식 및 복원, 국제적 멸종 위기동물 보호시설 설치·운영

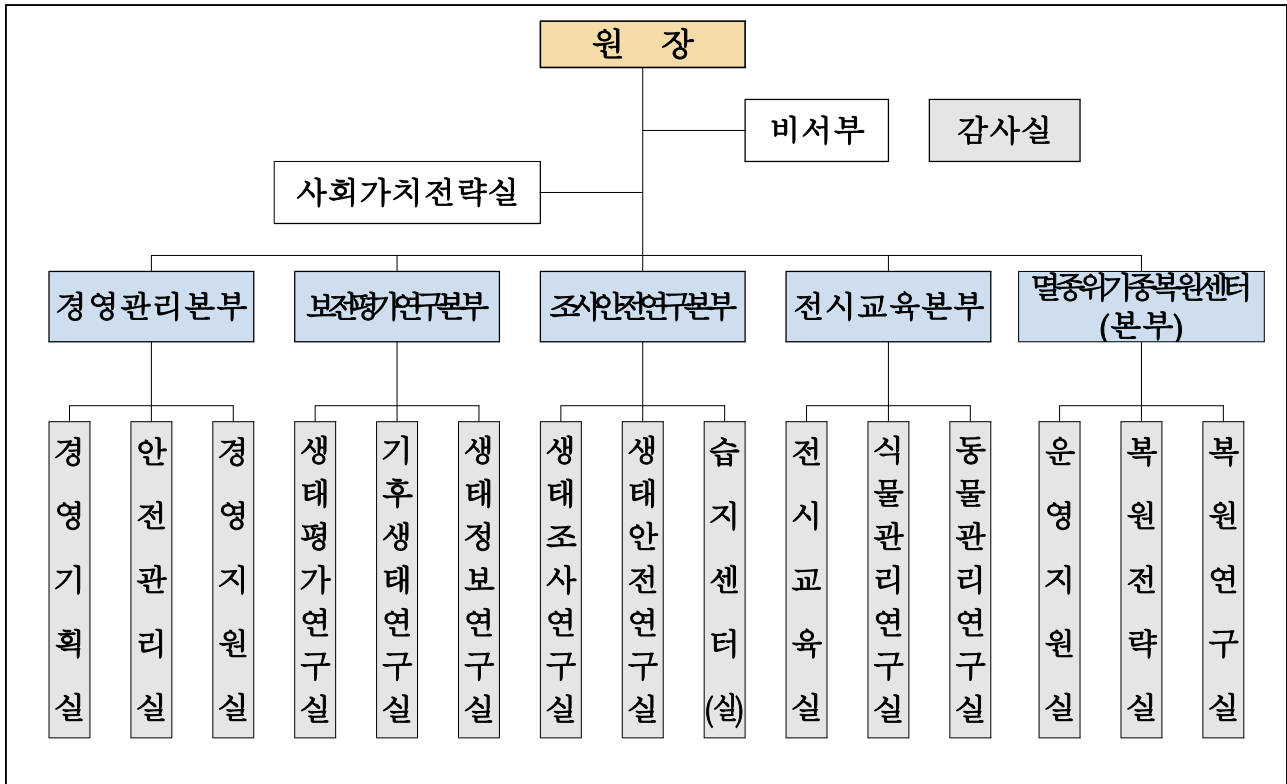
- (대외협력) 생태관광 자원발굴 및 지역협력 등을 통한 경제 활성화 기여

※ 관련법령 : 「국립생태원의 설립 및 운영에 관한 법률」 제5조(사업), 제5조의2 (멸종위기종복원센터의 설치) 및 「국립생태원 정관」 제6조(사업)

2

조직 및 인원현황

□ 조직도(4본부, 1센터, 17실)



□ 인원현황(정원 및 현원)

('20.9.30.기준, 단위: 명)

구 분		계	임 원	직 원					
				소계	수석급	책임급	선임급	원급	공무직
전체	정원	607	6	601	16	46	92	192	255
	현원	582	6	576	16	37	82	208	233
본원 (서천)	정원	482	5	477	12	28	59	129	249
	현원	467	5	462	12	26	53	140	231
센터	멸종 (영양)	정원	105	104	3	15	30	56	0
		현원	100	99	3	9	26	61	0
	습지 (창녕)	정원	20	20	1	3	3	7	6
		현원	15	15	1	2	3	7	2

Ⅲ

감사 개요

1

감사조직 및 인원

- ☐ 조직도(비상임 감사, 1실, 5명)



- ☐ 인원

(‘21. 07. 13. 현재)

구 분	소계	수석급	책임급	선임급	원급
정 원	5	1	-	1	3
현 원	5	1	-	1	3

※비상임 감사 1인 제외한 인원

2

주요 업무

- ☐ 감사 관련 연간 계획 수립 및 시행
- ☐ 감사규정, 복무기강 및 행동강령 등에 관한 업무
- ☐ 일상감사 및 부패영향평가에 관한 업무
- ☐ 외부기관 수감 및 회계감사인 선임에 관한 사항
- ☐ 청렴도 측정 및 윤리경영 등 부패예방에 관한 업무
- ☐ 진정, 비위사실, 특명의 조사와 처리에 관한 업무
- ☐ 범죄사실 통보에 관한 업무

IV

2021년 업무추진 계획

1

감사 방향

- ☐ 공공기관의 청렴도 향상을 위한 내부 견제 강화
- 독립된 내부견제시스템 운영으로 조직의 미션 달성
 - 준법·윤리경영 지원으로 기관의 효율성 및 투명성 제고
- ☐ 내부견제시스템을 활용한 일하는 분위기 조성
- 사전컨설팅감사 확대 및 적극행정 면책제도 활성화
 - 비리·비위 사전 차단과 무사안일·책임회피 등의 소극행정 엄단

2

감사 구분

구 분	업무 내용
종합감사	감사대상 부서의 주 기능·주 업무 및 조직·인사·예산 등 업무 전반의 적법성·타당성 점검
특정감사	특정한 업무·사업·자금 등에 대하여 문제점을 파악하여 원인과 책임 소재를 규명하고 개선대책을 마련하기 위하여 실시
재무감사	예산의 운용실태 및 회계처리의 적정성 여부 등에 대한 검토와 확인을 위하여 실시
성과감사	특정한 정책·사업·조직·기능 등에 대한 경제성·능률성·효과성 분석을 위주로 실시
수시감사	환경부장관, 이사회 및 원장의 의뢰, 진정서·투서·등에 의하여 감사 사유가 발생, 외부감사기관 감사 요청, 취약분야 대상으로 감사가 필요하다고 인정할 때
복무감사	임직원의 복무의무 위반, 비위 사실, 근무실태 등의 점검 등을 목적으로 실시
일상감사	업무집행의 최종결재에 앞서 그 업무의 적법성·타당성 등을 점검·심사
사전컨설팅 감사	불합리한 제도 등 적극적인 업무 수행이 곤란할 때, 해당 업무 수행에 앞서 업무처리방향 등 미리 감사의견을 듣고자 할 때
그 외 사항	임직원 행동강령 이행실태 점검

□ 종합감사

- (감사 명) 보전평가연구본부 종합감사
- (대 상) 보전평가연구본부
- (감사 시기) 2021년 4월 ~ 5월
- (감사반 구성) 감사실장 등 5명 및 외부위원(필요시)
- (대상 업무) 보전평가본부 생태평가연구실, 기후생태연구실, 생태정보연구실 업무 전반
- (감사 방법) 예비조사 및 실지감사
- (중점사항)
 - 연구계획 수립 및 시행 절차(조사·평가, 복원) 등
 - 연구사업비 중 시험연구비 사용현황
 - 연구실 안전분야 및 실험기기(실)·장비 운용실태
 - 수탁 및 위탁 등 외부조사 DB관리 실태
 - 그 외 본부 업무 전반사항

□ 특정감사

《 1차 》

- (감사 명) 안전관리 실태 특정감사
- (대 상) 안전점검 이행실태 및 안전 관련 매뉴얼 운영 현황
- (감사 시기) 2021년 9월 예정
- (감사반 구성) 감사실장 등 5명 및 안전경영부 등 필요인원 차출
- (방 법) 예비조사 및 실지감사

○ (중점 사항)

- 안전사고 예방 매뉴얼 이행 여부
- 안전용품 등 물리적 안전사고 대비 현황
- 기타 안전 업무 소관 부서의 지시사항 이행 여부

《 2차 》

○ (감사 명) 수의계약 실태 특정감사

○ (대 상) 구매·용역·공사와 관련한 수의계약 사항

○ (감사 시기) 2021년 6월 예정

○ (감사반 구성) 감사실장 등 5명 및 외부위원(필요시)

○ (대상 업무) 「계약사무 시행세칙」 제16조에 따른 구매·용역·공사

○ (방 법) 예비조사 및 실지감사

○ (중점 사항)

- 수의계약 대상 구매·용역·공사의 발주·계약·검사 등 절차 적정성, 타당성 및 합법성 검토
- 사회적 책무위반 행위 점검(갑질, 불공정, 금품수수 등)
- 민원발생 여부 점검

□ 재무감사

○ (감사 명) 재무감사

○ (대 상) 전 부서

○ (감사 시기) 연 2회(1월, 7월)

○ (대상 업무) 2021년 회계연도 기간 중 반기별 예산집행, 회계 처리 및 계약업무 적정성 여부

○ (감사반 구성) 감사실장 등 5명

- (감사 방법) 예비조사 및 실지감사
- (중점 사항)
 - 예산편성과 집행의 적정성
 - 이중 지출, 분할결제 등 회계에 관한 전반적 업무 점검
 - 분할발주여부, 계약절차 등 계약 업무 점검

□ 성과감사

- (감사 명) 임시조직(TF팀) 운영실태 점검
- (대 상) 임시조직 및 운영부서
- (감사 시기) 2021년 10월
- (감사반 구성) 감사실장 등 5명 및 외부위원(필요시)
- (대상 업무) 한시적으로 운영하는 임시조직 운영성과
- (감사 방법) 예비조사 및 실지감사
- (중점 사항)
 - 임시조직의 설치의 적절성, 설치 절차, 인사발령 등
 - 임시조직의 구성 및 직무, 직무 권한의 위임사항
 - 임시조직의 해산 절차(해산 사유, 추진 성과, 인계·인수사항 등)

□ 복무 감사

- (감사 명) 공직기강 점검, 복무감찰 등
- (대 상) 임·직원
- (감사 시기) 연중 수시
- (감사반 구성) 감사실, 복무 및 보안 관리부서 직원
- (대상 업무) 복무, 보안관리 실태 등

- (감사 방법) 실지감사, IT정보 활용감사, 청렴설문지 배포 등
- (중점 사항)
 - 출·퇴근시간 준수, 근무자 정위치, 출장, 근무시간 사적행위, 유연근무 직원 등 복무관리
 - 휴가철, 명절 등 취약시기 전·후 공직기강 해이 실태
 - 야간 보안점검, 당직근무 이행실태, 비상연락망 유지
 - 인원·문서 등 각종자료 보안, 보안점검표 작성 유무 등

□ 상시 점검

《 일상감사 》

- (감사반 구성) 본부·실별 일상감사 전담직원
- (감사 시기) 부·팀 요청시
- (대상 업무) 주요 정책 집행, 계약, 예산관리 등 「감사규정」 [별표 1] 대상범위 해당사항
- (감사 방법) 서면감사
- (중점 사항)
 - 사업추진의 합법성 및 필요성
 - 사업추진 내용의 타당성(경제성·효율성)
 - 소요예산 및 예정가격 산정의 적정성
 - 재원조달 및 집행의 적절성
 - 계약방법 및 절차의 적정성

《 사전컨설팅 감사 》

- (감사반 구성) 사전컨설팅 감사 업무담당 직원
- (감사시기) 부·팀 요청시
- (대상 업무) 인·허가 등 규제관련 업무, 공공의 이익을 위하여 신속한 업무처리가 필요하나 감사부담으로 업무처리가 지연되고

있는 경우 등 「감사규정」 [별표 1] 대상범위 해당사항

○ (감사 방법) 서면감사

○ (중점 사항)

- '불명확하거나 현실에 맞지 않는 법·규정·지침' 등으로 적극적인 업무수행이 어려운 경우 사전컨설팅감사를 통해 적극행정 유도
- (제외) 공익성이 결여된 경우, 관련 법·제도의 기본 취지에 위배되는 경우, 해당 기관의 고유 재량인 경우, 단순 법령해석 또는 민원해결 목적인 경우 등

《 임직원 행동강령 점검 》

○ (감사반 구성) 임직원행동강령 업무 담당직원

○ (점검 시기) 분기별, 수시

○ (대상 업무) 외부강의등 신고 사항, 업무추진비 사용실태 점검

○ (중점 사항)

- 금품수수 금지 등 「임직원 행동강령」 준수 여부
- 예산낭비, 사적사용 등 「예산집행지침」 준수 여부

참고

2021년 감사일정표

구 분	점검항목	감사 대상	감사 (예정)일정											
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
종합감사	업무 전반	보전평가 연구본부												
특정감사	안전관리 실태	전 부서												
	수의계약 실태	전 부서												
재무감사	계약업무 적정성	전 부서												
성과감사	임시조직 운영실태	전 부서												
복무감사	복무,보안 등	전 부서												
상시점검	일상감사	신청 부서												
	사전컨설팅 감사	신청 부서												
	임직원행동 강령 점검	전 직원												