

□ 2022년 일반감사 결과

1. 총괄

총 지적 건수	처분 종류							재정상 조치금액 (원)	신분상 조치사항 (명)
	징계	시정	주의	권고	통보	개선	현지 조치		
9		2	1	2	2	2		64,878,006	주의 1명

※ 시정: 회수 1, 기타 1

2. 감사결과 지적사항 및 처분요구

연번	지적사항	감사결과	조치요구사항
1	회계처리 및 법인카드 결제금액 확인 부적정	<ul style="list-style-type: none"> • 결제일 전까지는 현금을 보유하고 있음에도 카드 사용금액 지급처리 시 현금 유출로 회계처리 • 잘못된 회계처리에 따른 이자수입 손실, 결제자금의 횡령·유용 노출 • 결제일 전에 법인카드 이용대금과 지출결의서 발의금액 일치 여부 미확인 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 법인카드 사용금액 지급신청 시 미지급비용을 인식하고 카드 결제일에 현금의 유출 및 미지급비용 감소 회계처리가 되도록 재무 시스템 개선 ▶ 매년 법인카드 결제계좌에서 발생하는 이자 수입처리 (권고)
2	기술료 수입 배분 부적정	<ul style="list-style-type: none"> • 「국가연구개발혁신법 시행령」에 규정된 정부지분기술료 사용 비율 미준수 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 2021년 기술료 수입액 배분 결과 정부지분기술료 사용비율을 준수하지 않은 64,878,006원 총당 (시정) ▶ 2022년 기술료 수입액을 관련법령에 따라 배분 (권고) ▶ 「기술실시계약 및 기술료 사용지침」을 관련법령에 맞게 개정 (개선)

연번	지적사항	감사결과	조치요구사항
3	국외출장 여행보고서 등록 미준수	<ul style="list-style-type: none"> • 국외출장 후 여행보고서 및 증빙자료 미등록 (총 51건) 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 해당 출장자로 하여금 여행보고서 및 증빙자료를 정보유통망에 등록하도록 조치 (시정) ▶ 향후 동일한 사례가 재발하지 않도록 적절한 방안 마련 (통보)
4	월차결산 및 보고 미실시	<ul style="list-style-type: none"> • 2021년 총 2회(6월, 7월), 2022년 총 4회(4월~7월) 실시 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 관련자 주의 조치 (주의)
5	개인정보처리 위탁 관리 부적정	<ul style="list-style-type: none"> • 개인정보처리 위탁업무 계약 종료 후 위탁자로부터 개인정보 파기 확인서 미수령 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 감사 후 시정 완료 ▶ 향후 재발 방지를 위해 관련 내용 통보 (통보)
6	「GIST 개발과제 관리지침」 개정	<ul style="list-style-type: none"> • 「국가연구개발혁신법」 제9조 ~ 제12조, 제14조, 제15조 등과 관련하여 따로 정한 내부 규정 부실 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 「GIST 개발과제 관리지침」 보완 (개선)

□ 2022년 특별감사(2022-01) 결과

1. 감사결과 총괄

총 지적 건수	처분 종류							재정상 조치금액 (원)	신분상 조치사항 (인원)
	징계	경고	주의	개선	권고	통보	고발		
5				2	3				

2. 감사결과 지적사항 및 처분요구

연번	지적사항	감사결과	조치요구사항
1	(주)○○ 연구소기업 등록 부적정	<ul style="list-style-type: none"> · 거짓 정보로 연구소기업 등록 후 정부출연 사업비 수급 · 광주과기원 내부승인 없이 총장 명의의 연구소기업 등록신청서류 제출 · 인장관리 부적정 · 기술실시계약 내부승인 절차 관련 규정 간 상이점 존재 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 관련자 수사의뢰 (권고) ▶ 인장관리시스템 개선 (권고) ▶ 「사무관리규칙」 개정 (개선) ▶ 「기술실시계약 및 기술료 사용 지침», 「위원회 운용규칙」 등 관련규정 개정 (개선) ▶ (주)○○ 연구소기업 등록취소 신청 (권고)
2	(주)□□ 설립절차 및 연구소기업 등록 부적정	<ul style="list-style-type: none"> · 연구위원회 심의 및 총장의 승인 없이 광주과기원 출자법인 설립 · 광주과기원 내부승인 없이 총장 명의의 연구소기업 등록신청서류 제출 	<ul style="list-style-type: none"> ▶ 시효 완성 (불문) ▶ 관련자 수사의뢰 (권고)*

* 1번 수사의뢰 권고 사항과 병합 (관련자 동일인)