

작성 자	감 사 실 장	박 [REDACTED] ☎ 13 [REDACTED]
	담 당 자	원 [REDACTED] ☎ 13 [REDACTED]

2022년

자체감사 결과보고

2022. 12.

감 사 실

목 차

I . 감사 개요	1
II . 감사결과 주요내용	2
III . 감사결과 세부내용	4
1. 각종 수당(가족수당 등)	4
2. 복무분야	5
IV . 행정사항	6

2022년 자체감사 결과보고

I 감사개요

☐ 근거

- 「2022년 자체감사 기본계획」 수립 (감사실-330, 2022.3.24.)
- 「2022년 자체감사 계획」 (감사실-1126, 2022.11.10.)

☐ 개요

- 감사명 : 복무 및 직원 후생복지(각종수당) 분야
- 감사범위 및 대상
 - 직원 복무관련 규정 및 지침의 운영실태(복무규정, 대외활동규칙, 임직원 행동강령 등)
 - 가족수당, 시내출장 등 지급실태
 - 관련 규정 및 지침 등의 제정, 개정 및 폐지에 관한 사항 등
 - 대상기간 : 최근 1년간(필요 시 확장 가능)
- 감사기간 : 2022.11.11. ~ 12.2. [16일]
- 감사대상 : 기획조정본부

☐ 감사방법

- 별도의 감사반 편성 운영
- 자료(문서) 확인 및 서면 감사
- 업무처리와 관련하여 담당자 면담 등 실시

☐ 감사반 편성

- 편성인원 : 감사실장 등 7명

구분	부서명	직위(직급)	성명	담당업무
반장	감사실		박	· 감사 총괄
반원	기획조정팀		송	· 관련 규정 검토
반원	연구지원팀		김	· 후생복지 분야
반원	재무팀		이	· 가족수당 지급 분야
반원	인사복지팀		석	· 복무 분야(시내외 출장 등)
반원	연구확산성과팀		백	· 복무 분야(대외활동 등)
반원(주무)	감사실		원	· 자료 수합 및 보고서 작성

Ⅱ 감사결과 주요내용

☐ 감사결과(총괄)

구 분	주요내용	감사결과
회계분야	가족수당 지급 실태(지급기준, 운영, 정산 등)	- 적정 운영
복무분야	- 대체휴무제 운영실태 - 검직허가 실태 - 대외활동 운영실태 등	- 대체휴무제 관련 지침 정비 필요 (복무지침, 대체휴무제 운영 지침)
운영기준 관련	대외활동 운영 기준 점검	세부 운영기준 검토 필요

☐ 개선 요구사항

[복무 분야]

구 분	감사결과 위반 및 검토사항	개선 권고
대체휴무제 관련 지침내용 충돌	- 복무지침: 대체휴무는 직책수행비 지급대상자는 제외 - 대체휴무제 시행 지침: 대체휴무 제 외 대상 없음.	- 관련 지침 정비 및 기준에 따른 대 체휴무 부여 - 운영기준 및 실효성 검토 필요

[대외활동 운영 기준]

○ 현행

구 분	운 영	기 타
대외활동	- 대가를 받는 외부활동은 모두 대외활동 으로 관리하고 월 3회 6시간 기준으로 제한	- 행동강령 기준 신고대상 분류 없음. (국가나 지방자치단체의 경우만 시 내출장(출장비 미수령) 제외)

○ 운영기준 검토

- 행동강령 신고기준(국민권익위원회 관련부서 질의 답변)

구 분	신고 대상	신고 제외
자문	- 기관방문 자문회의, 회의(화상회의 포함) 등을 통한 자문	- 서면자문
평가, 심사 등	- 다수가 모여서 회의 등을 통한 평가 또는 심사	- 서류심사, 서면평가 - 채용 면접·서류·논문심사, 시험 출제·감독 등
기타	- 공청회, 세미나, 토론회 등에서 토론(진행 등) 및 발표, 언론 기고 등	- 원고작성

- 관리감독기관 운영 기준

구 분	국민권익위원회	서울시 감사위원회
운영기준	- 기준: 월 3회 ※ 횟수 제한 도입여부를 기관장에게 재량권 부여	- 기준: 월 3회 6시간 ※ 서울시 '외부강의 등의 업무처리 지침'에 의거 관리(재량권 없음)
적용기관	- 재량권 사용(횟수 제한 없음): 국토연구원, 경기연구원 - 재량권 미사용(월 3회 제한): 교통연구원, 인천연구원 ※ 6시간 제한규정은 미적용	- 서울시 투자출연기관 · 시간제한 없음: 서울신용보증재단 · 시간제한 포함: 서울여성가족재단 ※ 위반여부 점검(반기 1회 / 서울시 투자출연기관)

○ 운영 개선(안)

구 분	현행	변경(안)
제한기준	- 행동강령: 월 3회 - 직원대외활동규칙: 월 3회 6시간	- 월 3회 기준 통일 (직원대외활동규칙 개정)
신고기준 (횟수)	[미 분류] 모든 대외활동을 횟수기준에 포함	[분 류] - 횟수 제한에 포함: 신고대상 - 횟수 제한에 미포함: 신고대상 외
운영방법	- 대외활동 구분(신고대상 및 미신고대상) 없이 허가 및 관리	- 【1안】 : 대외활동 허가 시 신고대상과 미신고대상을 구분(선택) 관리 - 【2안】 : 미신고대상은 시내출장(출장비 미수령)으로 처리(현 국가나 지방자치단체 대외활동과 동일방법)

Ⅲ 감사결과 세부내용

① 각종 수당 분야 (가족수당 등)

□ 근거 : 「보수규정」, 「수당지급규칙」, 「예산집행지침」

□ 가족수당 지급 주요내용

- 지급대상 : 부양가족이 있는 임원 및 전 직원
- 지급기준 : 수당지급규칙 제7조(가족수당)의 규정에 의거 4인 이내 부양가족을 기준으로 집행. 다만, 자녀의 경우는 부양가족의 수가 4인을 초과하더라도 가족수당 지급(자녀기준 : 만 19세 미만)

배우자	배우자 및 자녀를 제외한 부양가족	첫째자녀	둘째자녀	셋째이후 자녀
40,000원	20,000원/인	20,000원	60,000원	100,000원

- 집행방법 : 지급사유가 발생 또는 소멸한 날이 속하는 달분까지 지급
- 부양가족의 범위

구분		부양가족 범위	비고
배우자		법적 혼인관계에 있는 배우자 (사실혼 제외)	혼인신고시부터 지급
본인 및 배우자의	직계존속	만60세(여자 만55세)이상의 부모, 조부모, 외조부모	지급사유가 발생 또는 소멸한 날이 속하는 달분까지 지급
	직계비속	만19세 미만의 자녀, 손자녀, 외손자녀	

* 다만, 취학·요양 또는 주거·근무 형편상 본인과 별거하고 있더라도 ‘배우자’, ‘자녀’ 및 ‘배우자와 주소·생계를 같이하는 직계존속’은 부양가족에 포함

[기타 수당] : 성과상여금, 특수업무수당, 연가보상비, 파견수당, 특별근무수당, 직책수행비

[복리후생비] : 선택적복지제도, 대학생 자녀 학자금, 특근매식비, 중식보조비

☐ 감사결과

- 매월 리미인드 메일로 전직원에게 ‘가족수당 변동사항 신고 안내’ 실시
- 가족수당 정산 관리
 - 가족수당 증빙서류는 「수당지급규칙」에 따라 ‘부양가족신고서’ 등 관련 증빙서류를 이상 없이 비치
 - 월 중 지급사유 변경시(신규입사, 퇴사 등) 일할계산 지급
 - 가족수당 변동 조치 : 39건
 - * 가족수당 정산(변동조치) 세부내역은 (별첨 1) 참조
- 감사실 점검 정례화로 지속관리 필요
 - 각종 수당 지급 등 급여와 연관된 업무에 대하여는 매년 감사실에서 정기적으로 점검을 실시

2 복무 분야

☐ 근거

- 복무규정, 인사규정, 직원대외활동규칙, 서울연구원 임직원 행동강령
- 2022년 직원 복무지침, 대체휴무제 시행지침(2020.7.1.)

☐ 복무 운영 현황

- 직원의 근태는 소속 부서장이 책임 관리(위임전결규칙 제3조, 제5조)
- 감사실, 인사복지팀에서 정기적으로 근태 점검 실시 : 6회

☐ 근무형태 : 재택근무, 자율 출·퇴근, 대체휴무제, 조기퇴근(가족사랑의 날)

- 세부 운영방법은 (별첨 2) 참조

☐ 감사결과

[대체휴무제 운영]

- 운영 현황 : 42명 426건(2022.1.1.~10.31.) (별첨 3) 참조

[출강, 겸직 및 대외활동 운영]

- 출강 현황(주 1회 1강좌, 서울 및 수도권(출강시간이 근무시간일 경우 개인 연차 사용) : 세부 현황은 (별첨 4) 참조
- 겸직(출강 외) 승인 운영 : 33명 55학회(2022년 10월 기준) (별첨5) 참조

□ 조치할 내용

- 대체휴무제 운영 관련
 - '2022년 복무지침' 운영내용과 '대체휴무제 시행지침'(2020.6.30. 제정 시행) 운영 기준 정비 필요
 - 대체휴무제 운영 등과 관련한 실태 분석(운영기준, 과다 사용 등) 필요 하다고 판단됨.

IV 행정사항

- 감사결과 개선이 요구되는 사항은 해당부서에 통보하여 2023년부터 적용될 수 있도록 조치(규칙 개정, 지침 시행 등)하고, 감사실에서는 개선 운영 실태를 상시 모니터링
- 유관기관과의 업무 소통을 강화하여 합리적으로 운영기준을 마련하고, 서울연구원의 특수성이 고려 될 필요가 있는 경우 적극 대응 및 협의
- 서울연구원 임직원 행동강령 일부 개정
 - 공직자의 이해충돌방지법 제정('21.5.18.공포, '22.5.19. 시행)되어 유사·중복되는 이해충돌방지규정 7개 조항 삭제 개정(국민권익위원회 권고사항)
 - ①제5조(사적 이해관계의 신고 등), ②제6조(직무 관련 영리행위 등 금지), ③제7조(가족 채용 제한), ④제8조(수의계약 체결 제한), ⑤제9조(퇴직자와의 사적 접촉 신고), ⑥제19조(공용재산의 사적 사용·수익금지), ⑦제25조(직무관련자 등과의 거래 신고)

- 별첨 1. 2022년 가족수당 변동 조치내역
2. 근무형태 현황
 3. 2022년 대체휴무자 운영 현황
 4. 2022년 출강 승인 현황
 5. 2022년 겸직허가 현황