

□ 2016년도 특별감사(규정 제·개정관련 업무처리 적절성 등)

○ 감사일정 및 내용

구 분	감사 실시기간	감사내용
<p>규정 제·개정 관련 특별감사</p>	<p>06.21~07.06 (12일간)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 규정 제·개정 관련 일상감사 준수 및 보고체계 등 관련 업무처리 적절성 여부 등 점검</li> <li>- 일상감사를 요청한 사항에 대해 해당업무 진행을 못하도록 반송사유(의견)를 개선하여 반송조치 했음에도 불구하고 반송사유를 일상감사 의견서로 자의적으로 해석하고 판단하여 일상감사를 고의적으로 누락하여 상임감사 결재(일상감사)와 보고없이 최종결재권자(원장)의 결재를 득한 후 규정 공포, 시행 등 규정 제·개정 시행관련 일상감사 고의 누락 및 업무처리 부적정</li> <li>- 연구업무심의회 개최 시 의사경과와 의결결과의 내용이 자세히 기재될 수 있도록 연구업무심의회 회의록 작성방법에 대한 개선방안 마련 시행 등 연구업무심의회 운영절차 개선</li> </ul>