



손에 잡히는 윤리

6월 **내부통제** 편



내부통제 그게 머야..?





내부통제 도입배경



최근 금융기관, 공공기관, 상장사 등의
자금횡령 사고와 **도덕적 해이**가 잇따르며,
내부통제의 중요성이 대두되고 있음!

NEWS

'내부정보 이용 부동산 투기' LH 전 간부 항소심도 징역형

세계 1위 오스템임플란트 어쩌다가... 횡령에 해임권고까지

공금 115억 횡령한 강동구청 공무원, 대법서 징역 10년 확정

출장비는 쌈짓돈... 이전 공공기관 도덕적 해이 심각

은행장들 소집한 이복현 금감원장... 내부통제부동산PF 지적한다



내부통제의 중요성

★ 업무과실 방지, 규범준수, 경영 리스크관리가
새로운 윤리경영의 트렌드 로 떠오름

➡ 우리 공단에서도 「내부통제」의 중요성이 확대 !

[CEO 의지] 강력한 부패 척결 및 정책 추진 의지(취임사, '24.2.19)

청렴은 세계 일류의 철도 전문기관을
지향하는 공단의 자부심이자 자존심

- 협력사를 국민과의 약속이행을 위한 공단의 사업 파트너로 존중하는 인식 전환
- 청렴도를 제고할 수 있는 신의 한 수는 “말 한마디로 천 냥 빚을 갚는 것”과 같으므로 청렴문화 확립 필요



내부통제 정의/목적



내부통제란? : 공단의 관리수준을 높이기 위해
구축한 리스크 관리 체계

공단 구성원의 부정과 비리를 사전에 예방하고, 업무처리
과정에서 오류 및 업무 해태가 발생하지 않도록 공단 스스로
업무처리 과정을 자율적으로 관리하는 시스템



내부통제의 목적!

1 법규준수



2 운영관리 효율성과 효과성



3 재무투명성 확보





내부통제의 효과성

1 기준과 절차가 준수 되는지 알 수 있습니다!



업무수행의 절차와 허용 범위에 대한 명확한 기준을 세우고 임직원들이 법규와 절차를 준수하는지 확인할 수 있습니다.

2 부정과 비리를 사전 예방 할 수 있습니다!



전사적으로 내부통제체계를 구축하고 운영하면서 업무에 관련된 위험을 주기적으로 평가하여 대응책을 마련하고 부정 및 비리의 발생가능성을 사전에 차단할 수 있습니다.

3 신뢰받는 준정부기관의 디딤돌이 됩니다!



조직운영의 효율성을 높여 비효율적 업무를 사전 차단하고 윤리경영 문화를 확립하고 회계 투명성을 높임으로써 국가철도공단의 대외 신뢰성 제고에 기여합니다.



내부통제의 구성요소



① 통제환경 구축

- 내부통제추진 체계 확립
- 내부통제 기준 확립
- 내부통제 교육 및 홍보 시행



② 위험평가 개편

- 내부통제분류체계 구축
- 내부통제위험평가 개선
- 내부통제매뉴얼 구축



③ 통제활동 강화

- 자가 및 운영평가 체계 수립
- 운영평가 환류체계 확립
- 유효성 점검 체계 구축



④ 환류 활성화

- 사업분야 통제활동 강화
- 경영지원 통제활동 강화
- 통제요소 발굴체계 확립

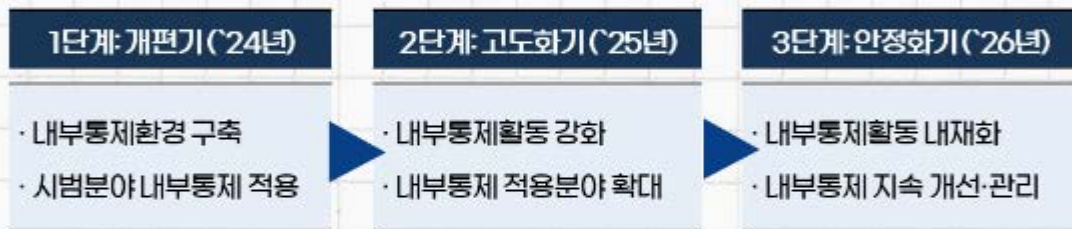


KR 내부통제 체계



2024년 내부통제 개편기 로 시범분야 우선전용
고도화기('25년) → 안정화기('26년)를 거쳐 전사 적용

➡ '24년 시범분야 : 안전, 품질, 법무, 계약, 재산, 보상



국가철도공단 KR 내부통제체계 추진로드맵

내부통제 비전	부정·부패·부실 없는 국민의 공단			
내부통제 전략목표	사전에방강화를 위한 내부통제정착			
성과지표	내부통제활성화 지수			
4대 핵심 성과과제	환경구축론	내부통제 교육달성률	중점과제 해결 노력도	감사인 내부통제 전문성 강화



KR 내부통제 추진 조직



부정·부패·부실 Zero화를 위한 내부통제 추진 조직체계

KR 내부통제 체계도

내부통제위원회

내부통제 관련 사항
심의 및 의결

- 주요정책 결정
- 주요이슈
- 운영평가 결과
- 준법경영개선사항

총괄부서

내부통제 운영 총괄

- 운영계획 및 환류체계 수립 및 관리
- 체크리스트 및 문제점 검토
- 운영평가 주관

주관부서·이행부서

내부통제 활동 설계·수행

- 통제요소 발굴방안 확립
- 자체 내부통제 계획 및 체크리스트 작성
- 내부통제 활동, 추진상황 점검 및 보고

감사실

내부통제 유효성
점검 총괄

- 운영평가 및 환류 체계 결과 반영
- 유효성 점검 기준 수립
- 문제점 개선조치

관리구축

사전예방

사후조치



이탈리아의 철학자 세네카는 이렇게 말했습니다.
“가장 강한 사람은 스스로를 통제할 수 있는 자이다.”
우리가 강한 조직이 될 수 있도록 체계를 만들고
자율적으로 관리하는 것이 바로 “**내부통제**”입니다.
부정·부패·부실 Zero라는 내부통제 비전은
여러분들의 청렴에 대한 관심으로 만들어갑니다.

