

2015년도 자체감사 계획

I

2015년도 감사 세부계획

< 감 사 개 요 >

- ◇ 종합감사 : 매2~3년 주기로 기관운영 전반에 대한 감사 실시
· 6개면(예천군 자체감사 규칙)
- ◇ 부분감사 : 매2년 주기로 기관운영 전반에 대한 감사 실시
· 3개 부서(예천군 자체감사 규칙)
- ◇ 일상감사 : 건설공사 추정가격 500백만원 이상
 각종용역, 물품구매 · 제조 추정가격 50백만원 이상
· 예천군 일상 감사 규정
- ◇ 복무감사 : 복무위반, 비위사실 등 발생 우려 시

■ 감사개요 - 9개 기관

- 종합감사 : 6개면
 - 감천면, 보문면, 유천면, 용궁면, 지보면, 풍양면
- 부분감사 : 3개 기관
 - 농업기술센터, 문화체육사업소, 예천군민장학회
- 일상감사 : 수시
- 복무감사 : 5회 정도(설날, 추석, 산불, 하계휴가, 연말연시 등)

■ 감사시기 - 연중

■ 감사반 운용

- 종합(부분)감사 : 자체 감사요원 및 전문분야 인력 차출
- 일상감사 : 전문(기술)분야 의뢰
- 복무감사 : 자체 감사요원

Ⅱ

분야별 감사계획

1

종합 감사

- ◆ 취약분야에 대한 선택과 집중감사로 감사목표의 효율성 달성
- ◆ 현장 점검과 제도개선을 병행하여 청렴하고 일하는 공직풍토 조성
- ◆ 사전 예방적 감사로 신뢰받는 군정 구현 및 적극적이고 능동적으로 일하는 공직자상 정립

- 감사기간 : 2015년 1월 ~ 11월
- 감사주기 : 2년
- 감사일수 : 4일
- 대상기간
 - 6개면 : 감천면, 보문면, 유천면, 용궁면, 지보면, 풍양면
- 감사반원 : 법무감사담당 외 5명
- 중점감사사항
 - 군정중점과제 추진사항
 - 비효율적인 예산집행 등 관행적 예산낭비 요인
 - 선례답습 행정, 업무지연처리 및 소극적 행정처리
 - 무사안일, 집단민원, 주민숙원사항 등
 - 불필요한 민원서류 과다징구로 민원불편사례 등
 - 불합리한 제도 개선사항 발굴
 - 산불예방 및 각종 재난안전사고 예방 등
 - 비밀문서 및 보안관리사항 점검
 - 공유재산 시설물, 장비관리 실태 점검 등

2

부 분 감 사

- ◆ 사업소 특성상 소수인원이 근무하면서 많은 예산을 집행함에도 업무연찬 부족으로 문제점이 발생하고 있어 관리감독 강화와 정기적인 점검을 통하여 업무의 투명성과 건전성 확보

- 감사기간 : 2015년 4월 ~ 10월
- 감사주기 : 2년
- 감사일수 : 3일
- 대상기간 : 3개 부서(농업기술센터, 문화체육사업소, 예천군민장학회)
- 감사반원 : 법무감사담당 외 4명
- 중점감사사항
 - 군정중점과제 추진사항
 - 비효율적인 예산집행 등 관행적 예산낭비 요인
 - 선례답습 행정, 업무지연처리 및 소극적 행정처리
 - 무사안일, 업무태만, 민원불편 사례 등
 - 비밀문서 및 보안관리사항 점검
 - 공유재산 시설물, 장비관리 실태 점검 등

3 일 상 감 사

- ◆ 사후 감사로는 치유가 불가능한 공사, 각종 용역에 대하여 사전 예방적 지도감사 실시로 감사의 실효성과 신뢰성 확보
- ◆ 지출·계약 등의 집행실태에 대한 상시모니터링으로 내부 비리를 사전 예방

● 대상사업

- 건설공사 : 추정가격 500백만원 이상
- 용역, 물품구매·제조 : 추정가격 50백만원 이상

● 요청시기

- 건설공사 : 발주의뢰 예정일 20일 전까지
 - 설계 및 감리용역 : 발주의뢰 예정일 15일 전까지
 - 물품구매·제조 : 발주의뢰 예정일 15일전까지
- 일상감사 요청일로부터 7~14일 이내 감사완료

● 중점감사사항

- 사업목적 및 규모의 적정성 여부
- 사업의 우선순위, 수혜도 및 경제성 검토
- 과업지시서 및 설계도서 작성의 정확성 여부 등

● 상시모니터링 : 지출·계약집행 등 5개 분야

- 재정시스템에 입력된 지출상황을 감사부서에서 상시 모니터링, 의혹사항 해당부서 통보·시정 요구

4

복 무 감 사

- ◆ 불·탈법 조장·방조행위 등에 대한 지속적인 감찰활동으로 엄정한 근무기강 확립
- ◆ 연말·연시, 명절 등을 전후한 공직자 기강확립 활동 강화로 신뢰받는 공무원상 확립

● 감찰시기 : 설날, 추석, 산불, 하계휴가, 연말연시 등

● 중점감찰사항

- 공직기강 및 복무단속 강화 (당직, 출퇴근, 중식, 초과근무 등)
- 공직자의 품위손상행위
 - 인터넷, 매스컴, 주민여론 등 비위와 관련 실명거론 경우(댓글 자제)
 - 공무원범죄통보(음주운전·폭력·성범죄 등 도덕성 결여)
 - 근무시간 사적용무수행 행위(온라인게임, 사이버주식거래 등)
- 보안관리(비밀문서, 청사 시건장치 등)
- 공무원 복무태세 확립
 - 인·허가 및 계약관련 금품 수수행위 등
 - 각종 불법·무질서 행위
 - 오·폐수방류, 불법건축물, 농지 무단전용 등
- 공무원 행동강령 이행실태
 - 공사 생활에 있어 분수에 맞는 겸소한 생활실천
- 무사안일 보신적 행태 척결 및 적극행정 풍토 조성 등

● 인계인수 감사 : 읍·면장 인사 이동 시

2015년도 감사계획(일정)

감사대상	감사기간	비고
감천면	2015. 2. 3. ~ 2. 6.	종합감사
지보면	2015. 3. 10. ~ 3. 13.	"
용궁면	2015. 3. 24. ~ 3. 27.	"
농업기술센터	2015. 4. 8. ~ 4. 10.	부분감사
풍양면	2015. 5. 12. ~ 5. 15.	종합감사
보문면	2015. 6. 23. ~ 6. 26.	"
유천면	2015. 9. 8. ~ 9. 11.	"
예천군민장학회	2015. 10. 6. ~ 10. 8.	부분감사
문화체육사업소	2015. 10. 28. ~ 10. 30.	"
공직감찰 : 취약기간 중점점검 및 연중 실시 민원감사 : 이첩·자체접수 민원사항 및 불허, 반려, 취하 민원 수시 감사		

※ 일정은 상황에 따라 변동이 있을 수 있음.