

2017년도 자체감사 계획

- 적극행정 · 예방감사 추진 중점 -



2017년도 자체감사 기본계획

I

2017년도 감사운영 방향

올바른 공직문화 및 적극행정 풍토 조성

- 적극적 · 창의적으로 일할 수 있는 적극행정면책제도 활용
- 엄정한 공직감찰과 열린 감사를 통해 법치행정 원칙 정립

감 사 환 경

- 자율적 내부통제를 통한 청렴하고 창의적인 공직자상 정립 요구
- 화합하고 열심히 일하는 직장 분위기 조성에 행정력 집중
- 신뢰와 소통으로 준법행정 및 적극행정 풍토조성 필요

추진 방향

- 청렴한 공직사회 정착 및 『부패 Zero 경산 실현』
- 사전컨설팅 감사를 통한 행정의 비효율 극복 및 『불합리한 제도 발굴 개선』
- 공직사회 부조리 차단을 위한 『엄정한 신상필벌』 확행

II

2017년도 감사계획

감사개요

- ◇ 종합감사 : 매2년 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 추정금액 300백만원 이상
 각종용역, 물품구매·제조 추정금액 50백만원 이상
 - 예천군 일상 감사 규정
- ◇ 복무감사 : 복무위반, 비위사실 등 발생 우려 시

■ 감사개요 - 9개 기관 14개 부서

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

■ 감사시기 - 연중

■ 감사반 운용

- 종합(부분)감사 : 자체 감사요원 및 전문분야 인력 차출
- 일상감사, 복무감사 : 자체 감사인력 운영

Ⅲ

분야별 감사계획

1

종합 감사

- ◆ 취약분야에 대한 선택과 집중감사로 감사목표의 효율성 달성
- ◆ 현장 점검과 제도개선을 병행하여 청렴하고 일하는 공직풍토 조성

- 감사기간 : 2017년 1월 ~ 10월
- 감사주기 : 2년
- 감사일수 : 4일
- 대상기간
 - 6개면 : 감천면, 보문면, 유천면, 용궁면, 지보면, 풍양면
- 감사반원 : 법무감사담당 외 5명
- 중점감사사항
 - 군정중점과제 추진사항
 - 행정과정 적법성, 공정성 여부
 - 예산편성 및 집행의 적정성 여부
 - 행정 편의적 민원반려, 보완 사례
 - 불필요한 민원서류 과다징구로 민원불편사례 등
 - 불합리한 제도 개선사항 발굴

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 : 2017년 4월 ~ 10월
- 감사주기 : 2년
- 감사일수 : 3일
- 대상기간 : 3개 부서(농업기술센터, 문화체육사업소, 예천군민장학회)
- 감사반원 : 법무감사담당 외 4명
- 중점감사사항
 - 군정중점과제 추진사항
 - 행정과정 적법성, 공정성 여부
 - 예산편성 및 집행의 적정성 여부
 - 행정 편의적 민원반려, 보완 사례
 - 불필요한 민원서류 과다징구로 민원불편사례 등
 - 불합리한 제도 개선사항 발굴

- ◆ 내실 있는 일상감사를 통한 사전예방 감사기능 강화
- ◆ 지출·계약 등의 집행실태에 대한 상시모니터링으로 내부 비리를 사전 예방

대상사업

일상감사

- 건설공사 : 종합공사 500백만원 이상, 전문공사 300백만원 이상
- 용역 : 70백만원 이상
- 물품 : 50백만원 이상
- 주요 정책의 집행, 지방채 발행 등
- 그 밖에 군수가 사전 예방적 감사가 필요하다고 선정한 업무

계약원가 심사

- 대상 : 종합공사 300백만원 이상, 전문 100백만원 이상
- 용역 : 50백만원 이상
- 물품 : 20백만원 이상
- 계약금액이 5억이상 공사중 설계 변경 금액이 10%이상 증가 시

중점사항

-  주요 구조물 시공에 대한 설계도서 일치여부
-  사업목적 및 규모의 적정성, 사업 우선순위, 시행시기, 경제성 등
-  건설공사 품질관리 시험 이행여부
-  유관기관 협의사항 및 계획공정 추진의 적정성

4

복 무 감 사

- ◆ 정기 및 수시 복무점검과 교육 등을 통한 엄정한 공직기강 확립
- ◆ 안전관리 및 주민불편사항 사전 해소 등 예방점검 강화
- ◆ 공직윤리 확립을 통하여 공정하고 적극적으로 일하는 분위기 조성

● 점검시기

- 정기점검 : 설날, 추석, 선거, 산불, 하계휴가, 연말연시 등 6회
- 수시점검 : 대통령 해외순방, 사회적 이슈 등 발생 시

● 점검대상 : 본청, 직속기관, 사업소, 읍면동

● 활동방법

- 비노출을 원칙으로 하되, 필요시 노출 병행
- 언론보도 및 사정기관 등 외부기관 동향 · 여론 파악

● 주요 점검사항

- 금품 · 향응 수수, 이권개입 등 특별감찰 강화
- 공직기강 및 복무단속 강화 (당직, 출퇴근, 중식, 초과근무 등)
- 보안관리(비밀문서, 청사 시건장치 등)
- 선거관련 공무원의 줄서기 등 후보자 지원활동
- 공무원 행동강령 이행실태
- 무사안일, 직무태만, 민원처리 고의 지연 등 소극적 행정처리

IV

감사결과 조치

- ◆ 감사결과 처분요구사항에 대한 집행상황 철저 관리로 감사의 실효성 확보
- ◆ 감사결과 공개를 통한 행정의 신뢰성 및 투명성 제고

■ 감사결과 처분요구 철저 시행

● 조치사항

- 신분상 조치 : 주의, 경고, 훈계, 징계, 고발 등
- 재정상 조치 : 변상, 환수 등
- 행정상 조치 : 주의, 개선, 권고, 통보, 시정 등

● 추진방법

- 적당주의와 무사안일주의로 인한 반복 지적사항에 대하여는 관련 규정을 엄격히 적용하고, 중요한 법률이나 규정 등을 위반한 사례에 대해서는 부서장에게도 책임 부과
- 감사결과 무사안일, 소극적 업무처리 유형에 대한 분석 및 사례 공유

■ 감사결과 사후관리 강화

- 감사결과 처분요구사항 조치 요구 후 정해진 기한내 집행여부 확인 및 미집행시 집행 촉구
- 변상명령 3개월 이내, 징계요구 1개월 이내, 주의·시정 2개월 이내
- 감사결과 처분요구사항에 대한 감사결과 이행실태 감사 실시(매년 12월)
- 이행실태 감사결과 미이행 사항에 대하여는 이행 시 까지 별도 관리

붙임 : 2017년도 연간 감사일정. 끝.

2017년도 감사계획(일정)

감사대상	감사기간	전기 감사기간	비고
감 천 면	2017. 2. 21. ~ 2. 24.	2015. 2. 3. ~ 2. 6.	종합감사
지 보 면	2017. 3. 14. ~ 3. 17.	2015. 3. 12. ~ 3. 15.	〃
용 궁 면	2017. 4. 11. ~ 4. 14.	2015. 3. 24. ~ 3. 27.	〃
농업기술 센 터	2017. 4. 25. ~ 4. 27.	2015. 4. 6. ~ 4. 8.	부분감사
풍 양 면	2017. 5. 16. ~ 5. 19.	2015. 5. 12. ~ 5. 15.	종합감사
예천군민 장 학 회	2017. 6. 7. ~ 6. 9.	2016. 6. 9. ~ 6. 11.	부분감사
보 문 면	2017. 6. 27. ~ 6. 30.	2015. 6. 23. ~ 6. 26.	종합감사
유 천 면	2017. 9. 5. ~ 9. 8.	2015. 9. 8. ~ 9. 11.	〃
문화체육 사 업 소	2017. 10. 31. ~ 11. 2.	2015. 10. 28. ~ 10. 30.	부분감사
공직감찰 : 취약기간 중점점검 및 연중 실시 민원감사 : 이첩·자체접수 민원사항 및 불허, 반려, 취하 민원 수시 감사			

※ 감사일정은 사정에 따라 변동될 수 있음