

2018년도 자체감사 계획

- 적극행정 · 예방감사 추진 중점 -



2018년도 자체감사 계획

I 감사 개요

감사 개요

- ◇ **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

- **종합감사** : 6개면
 - 예천읍, 용문면, 효자면, 은풍면, 호명면, 개포면
- **부분감사** : 3개 기관
 - 보건소, 곤충연구소, 예천군민장학회
- **일상감사** : 수시
- **복무감사** : 6회 정도(명절, 선거, 산불, 하계휴가, 연말연시 등)

■ 감사시기 - 연중(별첨 참조)

■ 감사반 운용

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

II 분야별 감사계획

1 종합 감사

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

- 감사기간 : 2018년 1월 ~ 11월
- 감사주기 : 2년
- 감사일수 : 4일
- 대상기간
 - 6개면 : 예천읍, 용문면, 효자면, 은풍면, 호명면, 개포면
- 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 부분 감사

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

- 감사기간 : 2018년 5월 ~ 11월
- 감사주기 : 1년 ~ 2년
- 감사일수 : 2일 ~ 3일
- 대상기간 : 3개 부서(보건소, 곤충연구소, 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

3 일 상 감 사

- ◆ 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

III

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 점검(공공감사정보시스템)
- 이행실태 감사결과 미이행 사항에 대하여는 이행 시 까지 별도 관리

■ 모범사례 적극 발굴 및 모범직원 포상

- 모범공직자와 모범부서를 발굴하여 표창 및 사례전파

붙임 : 2018년도 연간 감사일정. 끝.

■ 2018년도 감사계획(일정)

감사대상	감사기간	전기 감사기간	비고
호명면	2018. 1. 30. ~ 2. 2.	2016. 1. 26. ~ 1. 29.	종합감사
예천읍	2018. 3. 6. ~ 3. 9.	2016. 2. 16. ~ 2. 19.	"
개포면	2018. 3. 27. ~ 3. 30.	2016. 3. 29. ~ 4. 1.	"
효자면	2018. 4. 17. ~ 4. 20.	2016. 4. 19. ~ 4. 22.	"
예천군민 장학회	2018. 5. 3. ~ 5. 4.	2017. 6. 7. ~ 6. 8.	부분감사
은풍면	2018. 5. 15. ~ 5. 18.	2016. 5. 17. ~ 5. 20.	종합감사
보건소	2018. 6. 19. ~ 6. 22.	2016. 6. 14. ~ 6. 16.	부분감사
용문면	2018. 8. 28. ~ 8. 31.	2016. 9. 6. ~ 9. 9.	종합감사
곤충연구소	2018. 11. 27. ~ 11. 30.	2016. 10. 26. ~ 10. 28.	부분감사
공직감찰 : 취약기간 중점점검 및 연중 실시 민원감사 : 이첩·자체접수 민원사항 및 불허, 반려, 취하 민원 수시 감사			

※ 감사일정은 사정에 따라 변동될 수 있음