

- 청렴하고 신뢰받는 공직문화 정착을 위한 -

# 2019년도 감사 및 감찰 계획(안)

2019. 1.

인천광역시 중구

기획감사실[감사팀]

- 청렴하고 신뢰받는 공직문화 정착을 위한

# 2019년도 감사 및 감찰 계획(안)

## I 2018년도 주요성과

### ☐ 감사 취약분야 위주 자체감사 및 사전 예방감사 추진

- 종합감사 활동 전개 : 10개 기관(단체)
  - 행정상 89건, 재정상 2,714천원 추징·회수
- 감사원 대행감사 시행 : 4개 분야(계약, 회계, 세무, 인·허가)
- 감사 취약분야 위주 특정감사 실시(3회)
  - 장애인종합복지관 운영실태, 민간위탁사무(52개) 운영실태, 운서동 특화거리 조성사업
- 계약심사 등 사전 예방감사 활동 강화
  - 일상감사 : 183건, 759,324천원 예산절감(영종복합청사 별관 증축 등)
  - 계약심사 : 83건, 153,108천원 예산절감(을왕리 해수욕장 도로개설 공사 등)

### ☐ 공직감찰 활동 및 청렴 공직문화 조성

- 지방선거, 명절 등 취약시기 공직감찰 추진
  - 복무점검 : 6회 (구 본청, 동 행정복지센터, 중구시설관리공단 등)
- 청렴 직장문화 조성 및 청렴시책 강화
  - 공직자 청렴교육 및 특강 실시(2회)
  - 공직자 대상 청렴상시 셀프체크러닝시스템 교육(702명, 이수율 92.31%)
- 2018년 공공기관 종합청렴도 전년대비 2등급 상승(5등급⇒3등급)

### ☐ 기본과 원칙에 충실한 열린 감사 시행

- 관련 규정 제·개정 : 인천광역시 중구 구민감사관 운영 조례 제정 (2018.11.9.) 외 2건
- 구민감사관 모집 및 운영(2019.1월 중)

## Ⅱ 추진 개요

### □ 추진 근거

- 「공공감사에 관한 법률」 제19조(자체감사계획의 수립·실시)
- 「인천광역시 중구 감사 규칙」 제6조(감사계획의 수립 및 통보)

### □ 감사 및 감찰 방향

- 구민의 알권리 충족을 위한 감사계획 및 결과 공개
- 구민불편, 부작위, 직무태만 등 소극행정에 대한 집중감사
- 시기별·취약요인별 여건에 따른 체계적 공직기강 감사
- 행정낭비가 심한 동일·반복 지적사례에 대해 엄중 처벌(처벌수위 강화)

### □ 주요 내용

- 종합감사 : 행정복지센터 4개소
  - 북성동, 영종동, 연안동, 도원동
- 특정감사 : 3개 단체(사업)
  - 보조금 지원 단체 및 사업(연간 5천만원 이상 지원)
  - ⇒ 지역사회보장협의체, 대한노인회 중구지회, 공동주택 관리 지원 사업
- 재무감사 : 구 본청 및 의회사무과
  - 일상경비 집행실태 점검
- 일상감사 : 주요정책의 집행업무, 계약업무, 예산관리 등 검토
- 계약심사 : 공사·용역·물품 등 발주 사업에 대한 원가계산의 적정성 검토
- 공직감찰 : 복무감찰 및 공직기강 특별감찰 연중 수시 실시

- 청탁금지법 정착을 위한 직무관련 금품·향응수수 등 집중감찰
- 취약시기, 비위제보 사항 등에 대하여 집중감찰 및 특별감찰 실시

### Ⅲ 연간 감사 추진계획

#### □ 종합감사

감사대상기관의 예산(회계), 계약, 세입, 인·허가 처리 및 주요 역점사업 전반에 대한 확인·점검으로 기관운영의 건전성과 효율성 제고

##### ○ (감사기간) 기관별 5일

##### ○ (감사대상) 동 행정복지센터(4개소)

##### ○ (중점 감사내용)

- 구민과 직접 연결성이 높은 사회복지, 주민자치센터 운영, 일반 민원 업무 처리 실태
- 지난 감사 결과를 바탕으로 도출된 반복 지적사항에 대한 개선 여부
- 예산·회계 업무 처리에 대한 관련 법령 및 규정 준수 여부
- 민원 부당·지연 등 업무처리 적정성 여부

##### ○ (감사결과 조치)

- 처분요구 시 위반사항과 개선대책사항을 함께 제시
- 처분요구사항에 대한 지속적인 관리를 통한 감사의 실효성 확보 및 처리결과 분석 후 향후 감사계획에 반영
- 무사안일, 소극적 업무처리로 인한 사항은 엄중 문책하되, 적극 행정 과정에서 발생한 과실은 과감하게 면책 조치
- 감사결과 區 홈페이지 게재에 따른 경각심 고취

## □ 특정감사

종합감사로는 접근하기 어려운 취약분야 및 특정사업에 대한 심층적 분석(점검, 확인 등)으로 문제점 파악 및 개선방안 제시

○ (감사기간) 단체별 5일

○ (감사대상) 지방보조금(연간 5천만원 이상) 지원 단체 및 사업(3개)

- 지역사회보장협의체, 대한노인회 중구지회, 공동주택 관리 지원 사업

○ (중점 감사내용)

- 예산집행 및 사업추진 적정 여부

- 보조금 집행 · 정산 · 평가 등 실태 확인

○ (감사결과 조치)

- 처분요구 시 위반사항과 개선 · 대책 사항을 함께 제시

- 보조사업 목적 외 집행 및 예산낭비 사례 발견 시 환수조치 및 지적 사례 전파로 자율과 책임의 담보성 제고

## □ 재무감사

회계부정과 비리가 발생할 소지가 있는 분야에 대한 업무처리 과정 점검을 통해 내부통제를 통한 사전예방 감사 실시 [중구 재무회계규칙 개정(2017.9.29.)]

○ 점검기간 : 2019. 11. 25. ~ 12. 31

○ 점검대상 : 구 본청(28개 부서)

※洞 행정복지센터는 자체감사 일정에 따라 추진

○ 점검범위 : 2019. 1월 ~ 10월

○ 점검인원 : 감사팀장외 4명

- 필요할 경우 재무과 지출담당 직원 협조 요청

※ 점검업무의 일부를 소속공무원에게 수행하게 할 수 있음(인천광역시 중구 재무회계규칙 제91조 제2항)

○ 중점내용 : 일상경비 집행사항 (국내여비, 기본업무수행매식비, 업무추진비 등)

## □ 일상감사

사후 감사로는 시정이나 치유가 곤란한 주요사업 등에 대한 예산낭비요인과 행정적 시행착오를 사전 예방하여 행정의 실효성 제고

### ○ (감사시기) 연중

※ 최종 결재권자의 의사 결정 전

### ○ (감사대상) : 구 본청 및 산하 소 기관(시설관리공단 제외-자체실시)

- 「인천광역시 중구 일상감사 규정」 제3조에 의한 관련업무

[단위 : 천만원, 천㎡]

구 분	공사		용역	물품	구 분	취득		처분	
	종합	기타				금액	면적	금액	면적
계약	30	20	7	2	국·공유재산	100	1	100	2

### ○ (중점 감사내용)

- 사업추진의 필요성 및 추진일정의 적정성
- 소요예산 및 예정가격 산정의 적정성
- 예산낭비요인 및 집행계획의 타당성
- 업무처리내용 및 절차 등의 법적요건 구비 여부

### ○ (감사결과 조치)

- 부적정한 내용 수정, 과다 설계 등 삭감
- 공법 채택 및 공사방법 부적정 내용 수정 등

## □ 계약심사

주요 시책사업 시행(발주) 전 행정착오 및 설계 부적정으로 인한 예산낭비 요인을 제거하고 계약업무처리의 적정성 확보

### ○ (심사기간) 연중

※ 계약부서의 장에게 계약의뢰 전

○ (심사대상) : 구 본청 및 산하 소 기관(시설관리공단 제외-자체실시)

- 「인천광역시 중구 계약심사업무 처리규칙」 제3조에 의한 관련 업무
- [단위 : 천만원]

구 분	공 사		용 역	물 품
	종 합	기 타		
계 약	30	20	7	2

※ 계약금액 5억 이상 중 10% 이상 증가된 설계변경은 재심사

○ (중점 감사내용)

- 엄격하고 정확한 가격조사에 의한 원가분석
- 설계변경에 대한 사업비 과다 산정으로 예산낭비 요인 검토
- 내역 및 기술적 타당성 적정여부 사전 검토

※ 원가절감 마인드 확산 및 예산 절감을 통한 예산집행 효율성 제고

○ (감사결과 조치)

- 사업에 대한 원가계산 부적정 시 사업비 재산정
- 설계 · 공법 변경

## IV 공직 감찰 추진계획

### □ 복무감찰

공직기강 해이 사례 사전예방과 부정 · 부패행위 공직자에 대한 엄정한 조치로 부정 · 부패 척결 및 성실한 공직자에게 긍지를 갖게 함으로써 보다 나은 대민 행정서비스를 제공하여 신뢰받는 공직풍토 조성

○ (감찰기간) 연중

○ (감찰대상) 본청, 보건소, 동 행정복지센터, 시설관리공단 등

- 감찰반 편성 : 2개반 6명(총괄 : 기획감사실장)

### ○ (중점 감찰사항)

- 금품·향응·선물수수 및 부정청탁 등 청탁금지법 위반 행위
- 공무수행 중 부적절한 언행, 공직자로서 품위손상 및 기타 행동강령 위반 행위
- 근무시간 이행(출, 퇴근) 및 무단이석 사적업무 행위 등 근무기강 저해 행위

### ○ (감찰결과 조치)

- 중대한 위법 사항
  - 징계 관련 법령에 의거 엄중 문책(사안에 따라 직 상급 감독자 연대 문책)
  - 직무관련 금품·향응수수, 공금횡령 등 부당이득 취득 공직자 사법기관 고발조치
- 경미한 위법사항
  - 확인서 징구 등 증빙자료 확보 후 현장 시정 또는 주의·경고

## □ 공직기강 취약 시기 중점감찰

명절 전·후, 연말연시 등 공직기강 해이가 우려되는 시기에 집중감찰 활동으로 복무관리 사각지대 해소

### ○ (감찰시기) 연말연시, 설·추석, 하계휴가, 대통령 해외순방 기간

### ○ (감찰대상) 본청, 보건소, 동 행정복지센터, 시설관리공단 등

### ○ (중점 감찰사항)

- 복무관리실태 및 초과근무수당 및 여비 부당 수령 행위
- 금품·향응수수 행위, 복무실태 점검
- 「공무원 행동강령」 이행실태

### ○ (감찰결과 조치)

- 비리사실 적발 시 비리유발자 및 부서장에 대한 연대 문책 조치
- 기본적인 복무와 관련한 사항의 경우 처분이 경미한 점을 악용하여 안이한 행동을 보이는 상습적인 직원에 대해서는 엄중 문책

## V 외부 감사 계획

### ☐ 정부합동감사

- (감사주관) 행정안전부(감사담당관실 주관)
- (수감대상) 인천광역시(소속기관 포함), 군·구, 공사·공단
- (수감일정) (사전) 5.13~5.24, (실지) 6.12~6.28
- (수감내용) 기관운영 전반(인사, 예산·회계, 소극적 민원처리 등)

### ☐ 市 종합감사

- (감사주관) 인천광역시(감사관실 주관)
- (수감대상) 중구, 동구, 옹진군
- (수감일정) (사전) 10.21~10.25, (실지) 11.4~11.15
- (수감내용) 취약업무(인사, 회계, 계약, 공사, 인허가 등)운영실태 및 각종 보조금 관리 적정여부 및 집행·정산·평가 실태 등

※ 동일반복 지적사례(별도 첨부) 집중 감사 및 처분요구 상황 예정

## VI 감사 유공자 표창

- (추천대상) 자체감사 시 행정능률향상 등 공적이 있는 공무원
- (훈 격) 구청장

○ (표창인원) 3명 내외

○ (표창시기) 12월 중

- 시상품 : 표창장 및 부상품(온누리상품권 1인 10만원 상당)

○ (표창기준)

- 표창추천일 현재 실 근무기간이 1년 이상인 자(최초 발령일 기준)

- 구정 경쟁력 강화 및 창의적인 업무추진, 친절봉사행정 구현에 뚜렷한 공적이 있는 자

- 감사업무의 원활한 추진 및 수감자료 작성을 성실히 수행한 자

※ 기타사항은 중구 포상 조례 등에 준하여 처리

## **VII 행정 사항**

### **□ 감사 수감자료 제출 등**

○ 종합감사 대상기관은 감사개시 7일 전까지 수감자료 작성제출

○ 특정감사 자료는 필요시 수감 자료 별도 요구

○ 원활한 감사수행을 위한 감사장 확보, 수감준비 협조 등

### **□ 감사계획 사전 예고 및 감사결과 공개**

○ 공개대상 : 종합감사 및 특정감사

- 감사 일정 및 감사 계획

- 감사결과 보고서 및 처분요구서 전문 공개(개인정보 제외)

○ 공개방법 : 구 홈페이지(감사정보)

○ 공개시기

- 연간 감사계획 수립 후 즉시 계획 공개

- 감사종료 후 30일 이내 결과 공개

## [붙임] 2019년도 감사일정

구분	수감 기관	감사 기간	감사 범위
사전 심사	북성동	2. 26 ~ 2. 28 (3일간) ※ 자료제출 : 2. 25限	2017. 2월 ~ 2019. 2월
종합 감사		3. 4 ~ 3. 8 (5일간)	
종합 심사	영종동	3. 13 ~ 3. 15 (3일간) ※ 자료제출 : 3. 11限	2017. 3월 ~ 2019. 2월
종합 감사		3. 18 ~ 3. 22 (5일간)	
사전 심사	연안동	3. 27 ~ 3. 29 (3일간) ※ 자료제출 : 3. 25限	2017. 5월 ~ 2019. 3월
종합 감사		4. 1 ~ 4. 5 (5일간)	
사전 심사	도원동	4. 10 ~ 4. 12 (3일간) ※ 자료제출 : 4. 8限	2017. 5월 ~ 2019. 3월
종합 감사		4. 15 ~ 4. 19 (5일간)	
사전 심사	주민생활지원과 (중구지역사회 보장협의체)	4. 22 ~ 4. 26 (5일간) ※ 자료제출 : 4. 19限	2016. 1월 ~ 2018. 12월
특정 감사		4. 29 ~ 5. 3 (5일간)	
사전 심사	주민복지과 (대한노인회 중구지회)	5. 6 ~ 5. 10 (5일간) ※ 자료제출 : 5. 3限	2016. 1월 ~ 2018. 12월
특정 감사		5. 13 ~ 5. 17 (5일간)	
사전 조사	건축과 (공동주택관리지원 사업)	5. 20 ~ 5. 24 (5일간) ※ 자료제출 : 5. 17限	2016. 1월 ~ 2018. 12월
특정 감사		5. 27 ~ 5. 31 (5일간)	
사전 심사	행정안전부 정부합동감사	5. 13 ~ 5. 24 (10일간)	최근감사 2016. 3월
종합 감사		6. 12 ~ 6. 28 (13일간)	
사전 조사	市 종합감사	10. 21 ~ 10. 25 (5일간)	최근감사 2016. 6월
종합 감사		11. 4 ~ 11. 15 (10일간)	
사전 조사	본청 및 의회사무과	11. 18 ~ 11. 22 (5일간) ※ 자료제출 : 11. 15限	2019. 1월 ~ 10월
재무 감사		11. 25 ~ 12. 31 (26일간)	

※ 상기 감사일정(수감기관 포함)은 상급기관의 감사계획 및 기타 내부사정에 따라 변경 가능