

|      |             |
|------|-------------|
| 등록번호 | 감사실-169     |
| 등록일자 | 2023.01.16. |
| 결재일자 | 2023.01.17. |
| 공개구분 | 공개          |

|                    |                    |                    |
|--------------------|--------------------|--------------------|
| ★과장                | 감사실장               | 사장                 |
| 01/16 14:16<br>정성호 | 01/16 15:00<br>이희관 | 01/17 09:35<br>신동민 |
| 협조                 |                    |                    |

# 2023년 연간 감사계획(안)

2023. 1.



감 사 실

# 2023년 연간 감사계획(안)

## I 2022년 자체 감사실적

### □ 2022년 자체 감사실적

#### ○ 종합감사 · 특정감사 · 복무감사

(단위: 건 / 천원 / 명)

| 구분   | 감사대상                                    | 감사기간                  | 지적사항 |     |     |
|------|---|-----------------------|------|-----|-----|
|      |   |                       | 행정상  | 재정상 | 신분상 |
| [계]  |   |                       | 22   | 264 | 11  |
| 종합감사 | 전략사업처(화도푸른물 제외),<br>운영총괄팀, 주차운영팀, 주차시설팀 | 2022. 4. 4. ~ 5. 16.  | 15   | 264 | 3   |
| 특정감사 | 전 부서<br>(개인정보 관리 및 법인카드 분야)             | 2022. 7. 27. ~ 8. 12. | 6    | -   | 2   |
| 복무감사 | 전 부서<br>(임직원 행동강령 준수 여부 등)              | 2022. 1. 25. ~ 2. 4.  | 1    | -   | 2   |
|      |   | 2022. 5. 17. ~ 5. 27. | -    | -   | -   |
|      |   | 2022. 7. 11. ~ 7. 15. | -    | -   | -   |
|      |   | 2022. 9. 5. ~ 9. 13.  | -    | -   | 4   |
|      |   | 2022. 12. 5. ~ 12. 9. | -    | -   | -   |

#### ○ 일상감사

| 구분   | 건수    | 예산절감금액       | 비고  |
|------|-------|--------------|---|
| 일상감사 | 총 61건 | 169,246,190원 | ※ 2021년: 83건 / 107,847천원<br>(전년대비 22건 감소<br>예산절감금액 61,340천원 증가) |

## Ⅱ 2023년 감사 추진방향 및 감사 중점

### □ 감사 추진방향

- 문제점 해결을 위한 개선 및 권고 위주의 감사 실시
- 외부기관(감사원, 남양주시 등) 감사 및 감찰에 선제적 대응
- 일상감사, 사례 전파 등을 통한 사전 예방 감사 추진
- 소극행정 근절을 통한 일하는 분위기 조성
- 처분요구사항 이행실태 점검을 통한 감사 실효성 확보
- 공직기강 확립을 위한 상시 감찰 활동 강화
  - 부패방지 3법<sup>1)</sup>, 임직원 행동강령 위반행위 등 집중 감찰
  - 우월적 지위·권한을 남용한 갑질 및 성희롱 등에 대한 감찰

## Ⅲ 2023년 감사 추진계획

### □ 월별 감사계획

| 1월                | 2월                 | 3월                | 4월                          | 5월  | 6월  |
|-------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------|-----|---|
| 설날 대비 공직<br>기강 점검 | 취약분야 설문 실시 및 선정    |                   | 취약분야 특정감사<br>(전 부서)         |     | 상반기 감사지적<br>이행실태 점검                         |
| 7월                | 8월                 | 9월                | 10월                         | 11월 | 12월   |
| 휴가철 대비<br>공직기강 점검 | 외부강의 신고<br>이행실태 점검 | 추석 대비 공직<br>기강 점검 | 종합감사*<br>(경영지원처, 체육문화운영처 등) |     | · 하반기 감사지적<br>이행실태 점검<br>· 연말연시 공직<br>기강 점검 |

\* ('22년 종합감사) 상반기(4~5월) 실시 ⇒ ('23년 종합감사) 하반기(10~11월) 실시 / 상급기관 감사 일정 고려

1) 「부패방지권익위법」, 「청탁금지법」, 「이해충돌방지법」.

## □ 자체 종합감사

- 목 적: 감사 대상 부서의 업무 전반의 적법성과 타당성을 점검 및 문제점에 대한 시정·개선 대안 등 제시
- 대 상: 경영지원처(운영총괄팀 제외), 체육문화운영처, 역사운영팀, 화도푸른물센터

※ 조직개편 시 위 부서의 업무 이관 부서로 감사대상 조정 예정

- 시 기: 2023. 10. ~ 11.

- 세부 감사일정(예정)

- 자료 수집: 2023. 10. 2. ~ 10. 17.(16일)
- 감사 실시: 2023. 10. 23. ~ 11. 24.(33일)

- 방 법: 서면감사 및 실지감사 병행

- 주요 감사내용

- 주요 사업계획 및 실행, 구매·계약·예산집행 등의 적정성
- 공유재산 관리, 민원처리, 대내외 지적사항 등 이행 적정성
- 행사, 대관 등 운영의 적정성
- 부작위·소극행정 및 공공재정지급금 집행 실태
- 시민편익 및 안전관련 주요시설물 유지관리업무 전반의 적정성 등

## □ 특정감사

- 목 적: 특정 사업 및 특정 업무에 대하여 문제점을 파악하여 원인과 책임 소재를 규명하고 개선대책 마련
- 대 상: 전 부서
- 시 기: 2023. 4. ~ 5.

- 방 법: 서면감사 및 실지감사 병행
- 세부 감사일정(예정)
  - 취약 분야 설문실시 및 선정: 2023. 2. ~ 3.
  - 자료 수집: 2023. 4. 3. ~ 4. 18.(16일)
  - 감사 실시: 2023. 4. 24. ~ 5. 19.(26일)

## □ 복무감사

- 목 적: 기본적인 복무질서 확립, 근무 실태 점검
- 대 상: 전 부서
- 시 기: 2023. 1. ~ 12. (명절, 휴가철, 연말 등 총 5회 이상)
- 방 법: 서면감사 및 실지감사 병행(정기·불시)
- 주요 감사내용
  - 출·퇴근 등 기본적 복무사항 준수 여부
  - 「임직원 행동강령」 준수사항 확인, 업무태만 등 적발

## □ 일상감사

- 목 적: 주요 업무의 집행에 앞서 업무의 적법성, 타당성 등을 점검하여 예산낭비, 절차상 하자 개연성 차단 등 사전 예방
- 대 상: 전 부서
- 시 기: 2023. 1. ~ 12. (상 시)
- 대상업무: 계약·예산관리·주요 정책의 집행 업무 등
  - 총사업비 1억원 이상 사업 중 집행부서에서 의뢰한 사항
  - 추정가격 2,000만원 초과 계약체결, 예비비 집행, 공사채 발행 등

## IV 행정사항

### 자체 감사 계획 및 市 감사 계획 부서 통보

#### 【2023년 공사 관련 市 주요 감사계획】

| 구 분                       | 감 사 사 항        | 비 고            |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 2023. 3. 6. ~ 3. 10.(5일간) | 처분요구 이행실태 특정감사 | 市 감사팀장<br>등 6명 |
| 2023. 8. 28. ~ 9. 1.(5일간) | 채용 실태 특정감사     |                |

### 감사별 세부계획은 해당시기 도래시 별도 수립·시행

- 감사사항 및 일정은 외부기관 감사수감 및 업무상황에 따라 변경·조정

### 결과활용

- 지방공기업정보시스템 및 공공감사정보시스템 공시
- 위법·부당사건 또는 개선이 필요한 사항에 대한 시정·문책 등 조치
- 일상적이고 경미한 사항은 현지 시정조치

붙임 1. 2023년 감사 일정표 1부.

2. 2023년 남양주시 감사 일정표 1부. 끝.