

등록번호	감사팀-169
등록일자	2024.01.23.
결재일자	2024.01.23.
공개구분	공개

과장	감사팀장	감사안전실장	사장
01/23 09:20 유현철	01/23 09:52 송해영	01/23 10:03 김유남	01/23 13:34 이계운
협조			

2024년 연간 감사계획(안)



[감 사 팀]

2024년 연간 감사계획(안)

예방적 내부통제 활동 전개 및 공사 업무 전반에 대한 점검으로 부패 취약 분야 개선 및 조직 운영의 건전성과 효율성을 확보하고자 함.

* 관련규정: 「공공감사에 관한 법률」 제19조 및 동법 시행령 제11조

I 2023년 자체 감사 결과

□ 2023년 자체 감사 실적

○ 종합감사 · 특정감사 · 복무감사

(단위: 건 / 천원 / 명)

구 분	감 사 대 상	감 사 기 간	지 적 사 항		
			행정상	재정상	신분상
종합 감사	체육문화운영처, 화도푸른물센터, 역사운영팀	2023.10.23. ~ 12.15.	(*)	진행중	
특정 감사	전 부서 (음주운전 실태점검)	2023. 6.26. ~ 7.12.	1	-	2
복무 감사	전 부서 (임직원 행동강령 준수 여부 등)	2023. 1.18. ~ 1.26.	-	-	-
		2023. 5. 2. ~ 5.10.	-	-	-
		2023. 7.17. ~ 7.21.	-	-	1
		2023. 7.20. ~ 7.31.	-	-	-
		2023. 9.20. ~ 9.26.	-	-	-
		2023.12.13. ~ 12.19.	-	-	-

* '24. 1.限 감사 결과 보고 예정

○ 일상감사

구 분	건수	예산절감금액	비 고
일상 감사	총 100건	160,694,227원	※ 2022년: 61건, 165백만원 절감 (채용 계획 등 일상감사 대상 확대에 따라 전년대비 39건 증가)

□ 주요성과

- (특정감사) 음주운전 실태점검의 신규 부패 취약분야 발굴을 통해 숨겨진 부패 유발요인 사전 제거

- (일상감사) 채용 계획 사전감사 추가를 통한 공정 채용 실현 및 사업 부서 자체 체크리스트 개발을 통한 체계적인 채용관리 시스템 구축
- (복무감사) 연간 목표(5회) 초과 달성(6회)으로 복무기강 확립에 기여
- (전문성향상) 청문시민감사관의 실지감사 참여를 통한 감사 전문성 향상 및 청렴시민감사관 위원 확대(4인 → 10인)를 통한 경영의 투명성 제고
- (업무혁신) 인공지능 프로그램(AI)을 활용한 웹툰 제작 및 일일 청렴 시리즈 배포로 업무 효율화 및 공사의 청렴 이미지 제고

□ 개선방향

- (업무효율 증대) 감사 시 동일한 사안으로 지적받는 사례가 반복되고 있는 실정으로 이에 대한 개선을 통해 기관 운영의 효율성 증대 방안 강구
- (예방감사 강화) 사후 적발과 처벌 위주의 시스템을 보완하여 예산 낭비 및 부조리 발생을 사전에 차단하기 위한 예방감사 실효성 제고 방안 강구
- (교육 강화) 최근 공사 내 직장 내 괴롭힘갑질, 성희롱 등 민원 내용이 증가함에 따라 직원들의 인식 변화와 비위행위 사전 방지를 위한 교육 등 엄중한 대처 필요
- (감사인력 증원) 감사원 권고기준 및 公社 감사규정에서 명시한 피감인원 대비 적정 감사인력수의 미충족(피감인원 686명 기준 0.8%인 6명) 인원 증원 필요

Ⅱ 2024년 감사 추진전략 및 방향

□ 중장기 경영전략 연계 감사전략

중·장기 경영전략	미션	시민과 함께 행복한 도시를 만들어가는 남양주도시공사		
	비전	시민이 주인되는 도시 조성, 삶의 행복을 높이는 일류 공기업		
	경 영 전 략			
	지역개발	경영혁신	역량강화	사회적가치 실현
감사목표	예방감사 강화를 통한 부패제로 NCUC 실현			
세부목표	예방감사 강화	감사 효율 증대	내부통제 강화	
감사과제	성비위 상담 AI 챗봇 구축 감사사례 카드뉴스 활용 채용 프로세스 개선	감사결과 이행실태 점검 감사 효율화 방안 강구 현장점검 시 청렴교육 이행	감사 전문교육 이수 내부통제 교육 강화 감사인력 현실화	

리스크별 감사전략	리스크	감사전략
	처분반복	사전예방 중심 감사 추진
	소극행정	상시 감찰로 일하는 분위기 독려
	부패취약시기	취약시기 집중 복무점검 전개
	공공재정지급금	부정청구 근절 위한 주기적 점검

□ 감사환경 분석 연계 감사방향

외부환경	공직자 횡령 등 중대범죄 발생으로 사전예방 · 내부통제에 대한 관심 고조
	ESG 경영을 통한 사회적 책임 이행 및 경영 투명성 지속 요구
+	
내부환경	대내외 평가 결과의 취약분야 개선을 위하여 전략과제 발굴 및 주기적 피드백으로 내부통제 및 청렴 수준 개선 노력 요구
	기관장의 업무 혁신 및 효율화 강조에 따라 경영체질 개선 및 엄격한 경영리스크 관리 필요
↓	
감사방향	사전 예방식 중점 감사 추진 및 중복감사 지양
	문제점 해결을 위한 개선 및 권고 위주의 감사 실시
	처분요구사항 이행실태 점검을 통한 감사 실효성 확보
	공사 ESG 경영전략과 연계한 감사분야 발굴
	공직기강 확립을 위한 상시 감찰 및 취약시기 점검 강화

Ⅲ 2024년 감사 추진계획

□ 감사인원 : 총 4명

- 감사반장 : 감사안전실장 김유남
- 감사반원 : 감사팀장 송해영, 과장 유현철, 과장 정성호

□ 자체감사

구 분	감사기간	감 사 대 상	주 요 내 용
종합 감사	3월 ~ 4월	- 교통환경처(3개부서) (진접선·별내선운영부, 화도푸른물센터 제외) - 미래환경처(4개부서)	- 주요 사업계획 및 실행, 구매·계약·예산 집행 등의 적정성 등 업무 전반
특정 감사	5월 ~ 6월	전 부서	- 특정 사업 및 업무에 대하여 문제점을 파악하여 원인과 책임 소재를 규명하고 개선 대책 마련
	4·10월	해당 부서	- 공공재정 지급금 집행실태 점검
복무 감사	2·5·7· 8·9·12월	전 부서	- 출·퇴근 등 복무 사항 준수 여부 - 외부강의 절차 준수 등 「임직원 행동강령」 준수사항 확인
일상 감사	수시	전 부서	- 계약·채용(계획)·예산관리 등 주요 업무의 집행에 앞서 업무의 적법성, 타당성 등을 점검하여 예산 낭비, 절차상 하자 개연성 차단 등 사전 예방
기타	6·12월	해당 부서	- 상·하반기 감사 지적 이행실태 점검

* 상급 기관 감사 일정 등을 고려하여 세부 추진계획 수립 후 추진, 상급 기관 이첩 민원 및 내부 고발 등에 대한 조사는 사안 발생 시 진행(수시)

□ 외부감사 (남양주시)

구 분	감사기간	감사대상	주요내용
채용실태 특정감사	6월	인사성과부	- 신규 채용, 정규직 전환 등 채용분야 전반 및 후속 조치 사항 점검 등
종합 감사	11월	전 부서	- 우리 공사 업무 수행 전반

□ 예방감사

구 분	추진 시기	주 요 내 용	비 고
채용 프로세스 개선 (면접전형 감사인 입회)	1월	채용분야 내부통제 강화를 위하여 면접전형에 감사인 입회 제도화 추진	
카드뉴스 제작 및 활용 (감사 사례, 업무 기준)	2월	주요 감사사례, 규정 및 업무 기준을 가독성 높은 카드뉴스로 제작하여 사업부서의 현장 감사 및 청렴교육 시 교육자료 등으로 활용	
성비위 관련 AI 챗봇 도입	4월	2차 피해의 예방이 중요한 성비위 관련, 신고의 접근성 향상 및 피해자의 익명성 보장을 위한 성비위 관련 챗봇 시스템 도입 * 모바일 기반 홈페이지 개편 시 공동 추진(경영기획실)	

* 자체·외부감사 및 예방감사 활동 일정은 공사 내·외부 사정에 따라 변경될 수 있음

IV 2024년 감사 세부 추진계획

□ 월별 감사계획

1월	2월	3월	4월	5월	6월
· 일상감사 · 위규조사 · 채용 개선	· 설날 대비 공직 기강 점검 · 카드뉴스 활용 교육	· 자체 종합감사 (교통환경처, 미래청소년처)	· 자체 종합감사 · 공공재정 지급금 집행 실태 점검 · 성비위 예방 챗봇 도입	· 봄철 대비 공직 기강 점검	· 상반기 감사지적 이행실태 점검 · 市 채용실태 특정감사
7월	8월	9월	10월	11월	12월
· 휴가철 대비 공직기강 점검	· 외부강의 신고 이행실태 점검	· 추석 대비 공직 기강 점검 · 취약분야 자체 특정감사 (전 부서)	· 취약분야 자체 특정감사 (전 부서) · 공공재정 지급금 집행 실태 점검	· 市 종합감사 (전 부서)	· 하반기 감사지적 이행실태 점검 · 연말연시 공직 기강 점검

□ 자체종합감사

- (목적) 감사 대상 부서의 업무 전반의 적법성과 타당성을 점검 및 문제점에 대한 시정·개선 대안 등 제시
- (감사대상) 2022. 11. ~ 2024. 3.(진접선·별내선 운영부, 화도푸른물센터 제외)
- (세부 감사일정)
 - 사전조사 : 2024. 2.13. ~ 2.23.(11일)
 - 감사실시 : 2024. 3. 4. ~ 4. 5.(33일)
- (방법) 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

□ 자체 특정감사

- (목적) 특정 사업 및 특정 업무에 대하여 문제점을 파악하여 원인과 책임 소재를 규명하고 개선대책 마련
- (감사대상) 전 부서
- (방법) 서면감사 및 실지감사 병행
- (세부 감사일정)
 - 사전조사 : 2024. 9. 9. ~ 9.20.(12일)
 - 감사실시 : 2024. 9.23. ~ 10. 4.(12일)

□ 복무감사

- (목적) 기본적인 복무질서 확립, 근무 실태 점검
- (감사대상) 전 부서

- (시기) 2024. 1. ~ 12.(명절, 휴가철, 연말 등 총 5회 이상)
- (방법) 서면감사 및 실지감사 병행(정기·불시)
- (주요 감사내용)
 - 출·퇴근 등 기본적 복무사항 준수 여부
 - 외부강의 이행실태 및 복무사항 준수 여부
 - 「임직원 행동강령」 준수사항 확인, 업무태만 등 적발

□ 일상감사

- (목적) 주요 업무의 집행에 앞서 업무의 적법성, 타당성 등을 점검하여 예산낭비, 절차상 하자 개연성 차단 등 사전 예방
- (감사대상) 전 부서
- (시기) 2024. 1. ~ 12.(상시)
- (대상업무) 계약·채용 계획·예산관리·주요 정책의 집행 업무 등
 - 총사업비 1억원 이상 사업 중 집행부서에서 의뢰한 사항
 - 추정가격 2,000만원 초과 계약체결, 예비비 집행, 공사채 발행
 - 직원의 채용계획 수립에 관한 사항 등

□ 외부감사(남양주시 종합감사)

- (목적) 외부기관이 도시공사 업무 전반의 적법성과 타당성을 점검하여 기관운영 건전성 및 효율성 확보
- (감사대상) 2022. 11. ~ 2024. 10. 전 부서 업무
 - * 남양주시 특정감사 및 도시공사 종합감사 범위 제외
- (방법) 서면감사 및 실지감사 병행
- (세부 감사일정)
 - 사전조사 : 2024.10.28. ~ 11. 1.(5일)
 - 감사실시 : 2024.11. 4. ~ 11.15.(12일)

□ 외부감사(남양주시 채용실태 특정감사)

- (목적) 외부기관의 도시공사 채용 및 정규직 전환 업무를 점검하여 공공 채용 비리 근절 및 공정 채용 문화 정착 유도
- (감사대상) 2023. 1. ~ 12. 신규채용 및 정규직 전환 업무(경영기획실 인사성과부)
- (방법) 서면감사 및 실지감사 병행
- (세부 감사일정)
 - 사전조사 : 2024. 6.10. ~ 6.14.(5일)
 - 감사실시 : 2024. 6.17. ~ 6.21.(5일)

V 행정사항

□ 자체 감사 계획 및 市 감사 계획 전 부서 공유

□ 감사별 세부계획은 해당시기 도래 시 별도 수립·시행

□ 결과활용

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