



- 청렴한 영동, 신뢰받는 공직문화 정립을 위한 -

2019년도 영동군 감사운영계획

청렴[●] 韓[●] 세상[●]

영 동 군
기 획 감 사 담 당 관

- 목 차 -

2018년도 감사 성과 및 반성	1
2019년도 영동군 감사운영계획	2
I. 감사근거	2
II. 감사방향	2
III. 감사중점	2
IV. 분야별 추진계획	3
1. 군정목표 달성을 위한 정책 감사	3
2. 예방감사 강화를 통한 감사효과 극대화	4
3. 청렴문화 확산을 위한 청렴시책 운영	6
V. 감사결과 조치	7
VI. 행정사항	8
★ [붙임1] 2019년 영동군 감사계획표	9
★ [붙임2] 감사주기 단계적 변경에 따른 연도별 실시계획	10
★ [붙임3] 감사계획 및 결과 공개문(안)	12

2018년도 감사 성과 및 반성

■ 주요 성과

◇ 내부통제 강화를 위한 자체감사 추진

- 2018년 자체감사 실시(12개 기관·부서)
 - 본청 및 의회사무과(7)
 - 행정복지국(3) : 행정과, 국악문화체육과, 주민복지과
 - 농산업건설국(4) : 산림과, 건설교통과, 안전관리과, 도시건축과
 - 직속기관 및 사업소(1) : 시설사업소
 - 읍면(4) : 황간면, 용화면, 학산면, 양산면
 - ☞ 행정상 조치 163건(주의 94, 시정 67, 개선 1, 권고 1)
 - ☞ 재정상 조치 : 38건 / 41,133,230원
 - 회수 33건 35,156,810원 / 지급 5건 5,976,420원
 - ☞ 신분상 조치 3건(주의 1, 훈계 2)
- 보조사업 사후관리 실태 특정감사
 - 민간자본보조사업으로 취득한 사후관리기간 내 건축물
 - 조치사항 : 행정상 조치 6건(시정 6)

◇ 감사를 통한 예산절감

- 자체감사 재정상 조치 : 33건 35백만원
- 일상감사 예산절감액 : 71건 2,390백만원
- 계약심사 예산절감액 : 60건 720백만원

◇ 공직기강 확립 복무감사 및 청렴도 향상을 위한 노력

- 복무감사 결과 : 행정상 주의 9건, 신분상 조치 4건
- 공무원 범죄행위 엄중 처벌로 신뢰성 확보 : 감봉 1명
- 2018년 공직자 청렴교육 실시 : 2회
- 청렴 상시 자가학습시스템(SCLS) 운영
- 고충민원 처리실태 현지확인 평가 : 최우수
- 공공기관 청렴도 평가결과 : 2등급('17년 2등급)

■ 반성

- ◇ 사전 컨설팅 감사 활용 미흡 및 사후적발 위주의 감사
- ◇ 매년 유사 지적사례 반복적 발생

- 청렴한 영동, 신뢰받는 공직문화 정립을 위한 -

2019년도 영동군 감사운영계획

- 민선7기 성공적인 군정업무 추진을 위해 감사역량 집중
- 배려하는 따뜻한 감사, 대안을 제시하는 고품질 감사로 군민이 감동하고 신뢰하는 군정 실현
- 비위요소 상시점검 및 예방감사로 최고수준의 청렴의식 제고
- 무사안일, 소극행정 엄단으로 적극행정 풍토조성

I, 감사근거

- 공공감사에 관한 법률 제19조(자체감사계획의 수립·실시)
- 공공감사에 관한 법률 시행령 제11조(감사계획의 수립)
- 영동군 자체감사 규칙 제11조(감사계획의 시달)

II, 감사방향

- 청백-e시스템을 통한 자율적 내부통제 강화
- 각종사업의 타당성·효율성 제고 및 재정운용의 투명성 제고
- 불합리한 제도개선 및 지도·예방위주의 감사 운영
- 유사, 중복 지적사항에 대한 감사처분 강화
- 공무원 범죄 사건에 대한 무관용 원칙 적용

III, 감사중점

- 군정의 주요시책 이행실태 점검 및 문제점 도출·개선
- 예산집행의 비효율 및 낭비요인 적극 발굴
- 업무처리시스템의 투명성과 효율성 향상 방안 강구
- 관행적·반복적 유형의 사례 점검 및 대안 제시
- 민원행정의 적정성과 불필요하게 부담을 주는 사례 개선

IV 분야별 추진계획

1. 군정목표 달성을 위한 정책 감사

□ 충청북도 종합감사 수감

- 자료수집 : 4. 17. ~ 4. 26. <8일>
- **실지감사 : 4. 30. ~ 5. 10. <8일>**
- ※ 2015년도 종합감사 수감 : 2015.3.4.~3.13.

□ 자체 종합감사 ⇨ 업무전반의 적법·타당성 점검

- 감사시기 : 2019. 2. ~ 10월
- 대상기관 : 9개 기관·부서
 - 본청(5)
 - 행정복지국(3) : 가족행복과, 민원과, 재무과
 - 농산업건설국(2) : 경제과, 환경과
 - 직속기관·사업소(1) : 농업기술센터
 - 읍·면(3) : 매곡면, 상촌면, 심천면
- 감사기간 : 4~5일(기관·부서별 탄력적 운영)
- 감사범위 : 2016년 ~ 감사시점(2~3년간 업무추진사항)
- 감사중점사항
 - 본청 : 예산·회계 및 자체사업 등 자치사무 위주
 - 사업소·면 : 기관운영 전반
 - 공통사항 : 청백-e 시스템 조치실태
- ※ 붙임1 2019년 영동군 감사계획표(총괄) 1부.
- ※ 붙임2 감사주기 단계적 변경에 따른 연도별 실시계획 1부.

□ **특정감사** ⇨ **취약분야의 문제점 규명과 개선대책 마련**

- 대상기관 : 영동군체육회
- 감사시기 : 2018. 1. 7. ~ 1. 11.
- 감사분야 : 체육회 운영 및 추진업무 전반
- 중점사항 : 복무관리 및 보조금 집행·정산

□ **복무감사** → **복무인무 위반, 비위사실, 근무실태 중점 점검**

- 대상기관 : 군 산하 전 기관
 - 감사시기 : 상시 감찰
 - 감사주관 : 감사팀·서무팀 합동 실시
 - 감사내용 : 예방위주의 감찰 실시
- ※ 무사안일, 위법·부당한 행위 및 품위손상 행위 엄중 처분

2. 예방감사 강화를 통한 감사효과 극대화

□ **자체 재무감사** → **예산의 운용 및 회계처리의 적정성 여부 감사**

- 대 상 : 군산하 전 부서
 - 감사기간 : 연중(수시)
 - 중점사항
 - 부서별 회계분야 청백-e시스템 점검
 - 자기진단표 실시내역 점검 : 분기별 1회
 - 일상경비 검사 : 일상경비 회계처리 단계별 규정 준수여부 검사
 - 금융기관자료 : e-호조 전산시스템자료, 통장잔액 대조 등을 통해 회계업무 처리의 적정성 및 투명성 확보
- ⇨ 분기별 공금계좌 입출금내역 점검

□ 일상감사 → 예산낭비 사전예방에 중점

- 대상사업 : 공사 2억원 이상, 용역 7,000만원 이상
물품 구매·제조 2,000만원 이상
- 요청시기 : 사업 집행의뢰 전
- 중점사항
 - 사업의 필요성 및 추진상의 합법성 여부
 - 사업내용의 타당성, 적정성 여부
 - 재원조달 및 원가계산의 적정여부 확인을 통해 예산낭비요인 사전 차단

□ 계약심사 → 예산낭비 사전예방에 중점

- 대상사업 : 종합공사 3억원, 전문공사 등 2억이상, 용역 7,000만원 이상
물품 구매·제조 2,000만원 이상
- 요청시기 : 사업에 대한 예정가격 작성 전
- 중점사항
 - 원가산정내용의 적정성 심사
 - 설계도서간 불일치 여부
 - 각종 제경비율의 적정성 산출여부로 예산낭비 요인 사전 차단

□ 주요 건설사업장 점검 → 부실공사 방지에 중점

- 점검대상 : 도급액 5,000만원 이상의 토목, 건축 사업장
- 점검시기 : 상·하반기 2회 (5월, 10월)
- 중점사항
 - 주민 불편사항(민원) 사전 점검 실시
 - 관급자재 보관 및 안전시설 설치 여부
 - 장마철, 동절기 공사현장 안전조치 여부
 - 설계내역 및 사업의 적정성 여부
- 점검기간 : 매회 14일 정도

3. 청렴문화 확산을 위한 청렴시책 운영

□ 청렴교육 실시

- 공직자 청렴 및 행동강령 교육 실시 : 2회(상·하반기)
- 공직기강 점검기간 중 기관별 자체교육 실시

□ 민·관 합동 공직감찰 운영

- 구 성 : 34명(군민감사관 30명, 감사팀 4명)
 - 운 영 : 공직비리 제보(군민감사관) → 감사팀 조사
 - 주요내용
 - 군민감사관 회의개최 : 상·하반기 각 1회 이상 운영
 - 군민감사관과의 현장대화 : 월 1회 읍면 순회 방문
 - 품질향상을 위한 건설사업장 합동점검 : 2회(상·하반기)
- ※ 공사 해당 읍·면 군민감사관과 합동 점검

□ 영동군 군민고충처리위원회 운영

- 운영방법 : 필요시 수시 운영
- 운영인원 : 10명
- 운영내용 : 공무원의 소극적 행정처리 사례, 불합리한 제도 등 개선

□ 클린감사관제 운영

- 운영시기 : 읍·면 종합감사시
- 운영인원 : 기관별 3명 내외(해당 읍면 군민감사관 포함)
- 운영방식 : 감사 참관, 감사관과의 면담 및 의견제시 등

□ 민원부조리 등 신고센터 운영

- 신고방법 : 군 홈페이지, 방문, 우편(전자메일), FAX 등

- 신고시기 : 연중
- 신고대상

민원불편신고창구 (민원인)	• 불필요한 서류요구, 민원접수거부, 지연처리 등
클린신고센터 (공무원)	• 공무원의 금품·향응 요구 등 비위관련 사항
공직비리 익명신고 (민원인)	• 인사청탁, 승진·채용 관련 부당지시 및 금품·향응 수수, 서류·면접결과 조작 등

V, 감사결과 조치

□ 조치기준 엄격 적용

- 지방공무원법 제9장 징계관련 규정
- 지방공무원 징계 및 소청규정
- 지방공무원 징계규칙
- 영동군 적극행정 면책 및 공무원 경고 등 처분에 관한 규정

□ 면책심사 신청

- 근거 : 영동군 적극행정 면책 및 공무원 경고 등 처분에 관한 규정
- 신청자격 : 감사대상자, 감사대상 기관·부서장
- 신청시기 : 감사종료일로부터 20일 이내
- 면책대상 제외 및 가중조치 : 위 규정 제6조 제1항

□ 감사결과 적극 반영

- 감사결과 우수사례 관련부서 통보로 성과 환류기능 강화
- 법적·제도적으로 불합리한 사례 발굴 개선
- 자체감사결과 수범공무원 연말 준수 표창 : 직속기관·사업소, 읍·면
- 주민 애로·건의사항 수렴 및 해당부서 전파 등을 통해 해결책 마련

□ 감사결과 보고 및 공개

- 감사계획 예고 : 감사시작 20일전까지 감사대상기관 시달 및 군 홈페이지 공개
- 감사결과 보고 및 처분 : 감사종료일 기준 20일 이내
- 감사결과 공개 : 감사결과 처분 후 7일 이내

- 위 치 : 홈페이지 : 행정정보 > 감사정보 > 감사계획 및 결과
- 공개내용 : 자체감사 계획 및 감사 주요 지적사항

※ 붙임3 : 감사계획 및 결과 공개문(안)

VI 행정사항

□ 감사일정 숙지 및 수감준비 철저

- 2019년 영동군 감사계획표 (붙임1) 참조
- 감사실시 안내문 게시
 - 기 한 : 감사실시 7일전까지
 - 위 치 : 각 기관별 홈페이지 공지사항(공개문은 붙임3 참조)
- 제도개선, 우수사례 및 건의사항 등 발굴 제출

□ 수감자료 제출

- 기 한 : 감사시작 7일전까지
- 제출부수 : 4부

- 붙임 1. 2019년 영동군 감사계획표(총괄) 1부.
2. 감사주기 단계적 변경에 따른 연도별 실시계획 1부
3. 감사계획 및 결과 공개문(안) 1부. 끝.

<붙임 1>

2019년 영동군 감사계획표(총괄)

구분 월별	종합감사		특정감사	복무감사	상급기관 감사일정
	기간(일수)	대상기관			
1월			영동군체육회 특정감사 (1.7~1.18)	연시 공직감찰 (1.1~1.11)	연시 공직감찰 (1.1~1.11)
2월	2.25~2.28(4)	심천면		설명절 공직감찰 (1.28~2.8)	설명절 공직감찰 (1.28~2.8)
3월	3.11~3.14(4)	상촌면			해빙기 기동감사 (3.11~3.21)
	3.25~3.28(4)	매곡면			
4월	충북도 감사 자료수집 (4.17~4.26) 충청북도 종합감사 수감 (4.30~5.10)			산불제로작전 공직감찰 (4.1~4.10)	산불제로작전 공직감찰 (4.1~4.10)
5월	5.30~6.5(5)	농업기술센터	상반기 건설 사업장 점검		우기 기동감사 (5.14~5.24)
6월	6.17~6.21(5)	가족행복과			민원처리 실태점검 (6.17~6.28)
7월	7.8~7.12(5)	민원과		하계휴가철 공직감찰 (7.22~8.9)	하계휴가철 공직감찰 (7.22~8.9)
8월	하계휴가				
9월	9.16~9.20(5)	재무과		추석명절 공직감찰 (9.2~9.16)	추석명절 공직감찰 (9.2~9.16)
10월	9.30~10.7(5)	경제과	하반기 건설 사업장 점검		
	10.21~10.25(5)	환경과			
11월					민원처리 실태점검 (11.4~11.15)
12월				연말 공직감찰 (12.23~12.31)	채용정기전수조사 (12.4~12.24) 연말 공직감찰 (12.23~12.31)

※ 감사일정은 상급기관 감사 등에 따라 변동될 수 있습니다.

<붙임 2>

감사주기 단계적 변경에 따른 연도별 실시계획

본청 및 의회사무과(15개소)

연도별		2017년	2018년	2019년	2020년	2021년	2022년
기관명							
계(개소)		3	7	5	5	5	5
상	급			道 종합감사 (4.30~5.10)			
기	관						
담	감	9.4~9.8			3년		
	사						
	관						
행정복지국	행 정 과		10.1~10.5			3년	
	국 악 문 화 체 육 과		10.29~11.2			3년	
	주 민 복 지 과	감사원감사로 연기	5.14~5.18		2년		
	가 족 행 복 과			6.17~6.21			3년
	민 원 과			7.8~7.12			3년
	재 무 과			9.16~9.20			3년
농산업건설국	경 제 과			9.30~10.7			3년
	농 정 과	10.10~11.3			3년		
	환 경 과			10.21~10.25			3년
	산 림 과	감사원감사로 연기	6.18~6.22		2년		
	건 설 교 통 과		8.29~9.4			3년	
	안 전 관 리 과		11.12~11.16			3년	
	도 시 건 축 과		11.26~11.30			3년	
의 회 사 무 과	9.4~9.8				3년		

직속기관, 사업소 및 읍면(16개소)

연도별 기관명	2017년	2018년	2019년	2020년	2021년	2022년
계(개소)	6	5	4	6	6	4
영 동 읍	4.10~4.13			3년		
용 산 면	2.6~2.9			3년		
황 간 면		4.23~4.26			3년	
추 풍 령 면	5.15~5.18			3년		
매 곡 면			3.25~3.28			3년
상 촌 면			3.11~3.14			3년
양 강 면	3.6~3.9			3년		
용 화 면		3.5~3.8			3년	
학 산 면		2.5~2.8			3년	
양 산 면		4.2~4.5			3년	
심 천 면			2.25~2.28			3년
농업기술센터			5.30~6.5			3년
보 건 소	11.27~11.30			3년		
상수도사업소	7.10~7.13			3년		
시설사업소		7.9~7.13			3년	
힐링사업소					3년	

<붙임 3> < 감사계획 공개문(안) >

2019년도 ○○○ 종합감사 실시계획 알림

2019년 ○○○ 종합감사 실시계획을 아래와 같이 알려드립니다.

□ 행정감사 실시계획

감사대상기관	감사주관	감사기간	비 고
○○○	영 동 군 (기획감사담당관)	2019. . . ~ . . . (○일간)	종합감사

□ 감사요망 민원접수

- 접수시기 : 감사종료일까지
 - 접수처 : 영동군 기획감사실 감사팀
 - 신청방법 : 방문, 전화(740-3071~4), FAX(740-3079), 우편, 인터넷 등
 - 영동군 홈페이지 신고센터 운영 안내
 - ☞ 들어오시는 길
 - 주 민 : 전자민원창구 > 민원신고센터 > 민원부조리신고센터
 - 공무원 : 행정정보 > 감사정보 > 클린신고센터
 - 신청사항
 - 감사대상기관과 관련된 지역주민의 고충, 진정민원
 - 감사대상기관과 관련된 공직자의 비리 등 부패행위
 - 결과처리 : 접수 민원은 감사실시 후 결과를 개별 통보
- ※ 신청인의 주소, 성명이 분명하지 않거나 개인간의 민사사항 및 수사·소송
계류 중인 사항은 접수하지 않습니다.

- 2019 ○○○ 기관 -
감사내용 및 감사결과

《 감사내용 》

- 기 간 : 2019. . . ~ . . . (일간)
- 대상기관 :
- 감사범위 : . . . ~ . . . 까지 처리한 업무전반
- 감사중점
 - ◇
 - ◇

《 감사결과 》

- 총 지적건수 : 건
 - 행정상 조치 : 건(주의 건, 시정 건)
 - 재정상 조치 : 건(감액 천원 , 회수 천원)
 - 신분상 조치 : 건

■ 제도개선 및 수범사례

-
-

분야별 주요 지적사항

■ 제목

- 내용요약