

문서번호	경영지원팀-4759
보존기간	3년
결재일자	2021.12.29.
공개구분	공개

★차장	경영지원 팀장	이사장		결 재
김광섭	신호진	12/29 금옥경		
협 조	차장 김배규			

고객이 행복한 **1등** 공기업

「청렴공단 실현을 위한」 2022년도 감사방향 및 감사운영계획



「청렴공단 실현을 위한」

2022년도 감사방향 및 감사운영계획



『공공감사에 관한 법률』 제19조, 감사규정 제11조(감사계획서 제출)의 규정에 따라 2022년도 자체감사 계획을 수립하여 추진에 만전을 기하고자 함.

I 2022년 감사방향

부패없는 공단 실현으로 『고객이 행복한 1등 공기업』 달성

엄정한 복무기강 확립

1. 청탁금지법 시행에 따른 청렴한 공직문화 조성
2. 복무기강 확립을 위한 감사감찰 활동 강화
 - 느슨한 분위기에 편승한 공직기강 해이현상 차단 등 엄정한 공직기강 확립
 - 직무태만, 업무소홀(방치), 복지부동, 무사안일, 예산낭비, 부정비리, 부적절한 처신 등에 대해서는 징계감경 없이 엄중 문책
3. 직원 직무교육 강화
4. 코로나 방역활동에 기반한 엄정 복무 확립

감사관용제도 활성화

1. 적극행정 면책제도 운영
 - 소극행정에 대하여는 엄중 문책하고 적극적인 행정에 대하여 문제점(감사 지적) 발생 시 면책 및 감경 처분 강화
- ※ 면책심사 제외: 금품수수, 고의·중과실·무사안일 및 업무태만의 경우 등 규정의 본질적인 사항을 위반한 경우
2. 감사 착수 이전 및 감사기간 중 업무추진 과정에서 의 과실이나 위법사항에 대하여 자진신고할 경우 최대한 관용조치

감사의 공정성·투명성 확보



1. 시민과 함께하는 열린감사제도 운영
 - 감사 제보사항 접수 및 처리
 - 제보대상: 대상부서의 위법부당한 행정처리, 민원불편사항 등
 - 제외대상: 무기명(가명) 투서와 사인간 분쟁소송 계류중인 사항, 무고 등 근거 없는 비방을 위한 제보, 감사 종결사항 등
 - 접수방법: 인터넷(공단홈페이지), 서면(클린센터)
2. 공개감사제도 운영
 - 감사계획 및 감사결과를 클린아이에 공개
 - 감사결과 공개를 통하여 감사의 투명성확보 및 감사책임제 구현

유사반복 및 사후관리 기능 강화






1. 유사반복 지적사항 재발방지 대책
 - 감사결과 유사반복 지적사항 처분 강화
 - 유사반복 지적사항에 대한 심의 강화로 소극행정 척결
2. 감사 사후관리 강화
 - 감사결과 처분요구사항 이행실태 관리 강화
 - 반복 고질화된 지적사항 및 장기 미집행사항 특별관리(주기적 점검)
 - 문제점에 대한 원인분석과 개선점 도출을 통한 정책 대안 제시

II 감사 개요

1 목적

-  감사 환경 변화에 따른 자체감사 운영 방향을 정하고 감사 사각을 최소화 하여 자체감사의 효과성 제고
-  엄정한 복무기강 확립으로 문경관광진흥공단에 대한 고객의 신뢰 구축


2 기본방향

-  엄정한 복무기강 확립
-  감사의 공정성·투명성 확보
-  감사관용제도 활성화
-  유사·반복 및 사후관리 기능 강화
-  모범사례 발굴 전파 및 표창

III 감사 세부 계획

1 정기감사

주요 내용

-  감사대상사무 전반의 적법성·타당성 등을 점검하는 감사
(감사계획에 의하여 격년(시 종합감사 다음연도)으로 실시)


- 감사주기 : 2년
- 관련규정 : 문경관광진흥공단 감사규정 제4조(감사의 구분) 2항
 - 정기감사는 감사계획에 의하여 격년(시 종합감사 다음연도) 주기로 실시하며, 당해연도 신설부서는 감사를 생략할 수 있다.

○ 대상 사업장별 일정

- 2022년도 시 종합감사 수감 예정으로 2023년도 실시

2 특별감사

주요 내용

 특정한 업무·사업·자금 등의 문제점을 파악하여 원인과 책임 소재를 규명하고 개선대책을 마련하는 감사
(감사가 필요하다고 인정하는 경우와 이사장의 지시 및 감독기관의 의뢰가 있을 경우 실시)

- 감사대상 : 공단 전 사업장
- 감사실시 : 공단 감사규정 제4조 제3항
 - 감사가 필요하다고 인정하는 경우
 - 이사장의 지시 및 감독기관의 의뢰가 있는 경우
- 감사중점
 - 특정 비위사실 및 현안문제 발생 시 집중감사
 - 금품수수 등 부패행위 및 임직원행동강령 위반 행위
 - 고객 불편과 직결되는 각종 근무태만 행위
 - 불친절행위, 고객 불편사항 방치 행위 및 제도 개선사항
 - 고객의 민원(진정, 탄원) 및 제보사항
 - 시설물 유지관리의 합리성 및 적정성, 서비스 개선노력

3 기강 감사

주요 내용

 직원의 복무위반이나 비위사실, 근무실태 등의 점검을 목적으로 실시하는 감사

- 감사대상 : 공단 전 사업장
- 감사실시 : 공단 감사규정 제4조 제4항
 - 소속직원의 비위사실, 부조리 또는 복무의무위반이 발생하거나 발생할 우려가 있는 경우
 - 감사가 필요하다고 인정하는 경우
- 점 검 반 : 경영지원팀장 외 3명
- 감사중점
 - 청탁금지법 시행에 따른 위반사항
 - 임직원행동강령 위반 행위 점검
 - 금품수수, 향응접대, 공용물 사적사용 등 부정행위
 - 복무기강 실태 점검
 - 출퇴근 시간 준수, 무단이석, 허위출장 등 복무위반 사항
 - 출입문 잠금장치 등 보안관리 실태
 - 기타 복무 관련사항 및 공단규정 준수여부
 - 시설물 관리상태 및 안전사고 예방 실태 점검
 - 사업장 내·외 정리정돈 및 주변 청소상태 등 고객 불편사항
 - 주요시설의 안전관리 및 화재예방 실태
 - 성수기 및 명절, 연말연시 등 근무기강 확립 시기 집중감사

IV 감사결과 조치 및 활용

1 감사처분의 공정성 확보

□ 처리기준

- 「인사규정 시행내규」 제42조의 “징계양정기준” 엄중 적용
- 다수인이 연루된 경우에는 「인사규정 시행내규」 제42조(별표7)의 “비위행위자와 감독자에 대한 문책기준”에 따라 처분
- 무사안일과 느장 처리 등 소극적 업무행태는 일벌백계 조치
- 능동적으로 업무를 처리하는 과정에 발생한 잘못은 최대한 면책 조치

- 부정적 고의성이 내포된 행위는 가중 문책
- 공단 근무 및 복무규정 제10조, 제11조 위반 시 무관용원칙 적용
- 일상적이고 경미한 사항은 현지 시정조치
- 매 감사시 반복 지적되는 동일사례는 담당·팀장 엄중조치

2 모범사례 발굴 홍보 및 표창

- 자체감사 시 발굴 또는 상급기관(문경시청 등)의 감사결과 통보된 모범사례는 포상에 적극 반영
 - 시기 : 연간 1회
 - 대상 : 우수직원, 우수사업장

3 자체감사 결과 분석 활용

- 감사결과 분석 자료는 2023년도 감사계획에 반영
- 분석결과 미흡한 사항은 개선 방안 강구
- 감사결과 조치요구 후 집행여부 확인 : 2개월 이내
 - 재정적 조치(회수, 추징, 변상 등), 시정사항 등

V 행정사항 및 향후 계획

- 감사업무 벤치마킹 및 사전 준비
 - 감사 실시 및 처리요령에 대한 市 감사실 업무협조
 - 타 공단 감사팀 운영체계 및 감사 방법에 대한 벤치마킹
- 정기감사 대비 철저
 - 시설 이용료 집행 내역 등 세입 및 세출관련 증빙자료 작성 철저
 - 관계서류 요구 등 감사인의 감사활동 시 긴밀하게 협조
- 2022년 감사계획 및 감사결과 공개
 - 내부망(전자결재시스템) : 감사계획, 감사결과 등 감사 전반사항
 - 경영공시(클린아이) : 내·외부 감사결과, 지적 및 조치사항 등

- 내·외부 감사에 지적되는 일이 없도록 관련규정 및 법규 숙지하여 소관 업무 및 시설관리 철저. 끝.