

2024년 자체감사 기본계획

본청 및 산하부서의 예산집행과 행정 운영 전반에 대한 자체감사를 통하여 업무처리 적정성 여부, 문제점 파악, 개선방안 제시 등으로 행정의 투명성 제고와 청렴한 공직문화 정착을 위한 자체감사 기본계획임.

I 2023년 추진성과

주요성과

□ 수감자 중심의 감사환경 개선으로 감사수감 만족도 제고

- 수감자 중심 감사장 배치와 충분한 소명기회 부여 등 소통 강화
- 고압적 감사관행 근절 및 일방적 동의 강요 금지 감사 운영

□ 적극 책임행정 구현 및 주민생활 불편사항 해소 노력

- 시책사업관련 계약, 회계 등 집행 투명성 적극 책임행정 강화
- 제보사항, 생활민원, 진정, 건의, 고충민원 등 직접 현장 감사

□ 청렴문화 확산 및 반부패 예방활동 강화

- 찾아가는 청렴교육으로 생활 속 청렴 의지를 다지고 청렴 공감대 형성
- '청렴의 날' 운영을 통한 조직내 자발적인 청렴분위기 및 실천의지 확산

□ 공직자 개인적 일탈 비위도 공직사회 전반의 기강해이로 해석

- 직장내 갑질, 성희롱, 폭행 등 내부통제 필요성 강화
- 공직사회 비위행위 등의 시민들의 보다 높은 도덕적 기준 요구

2023년 자체감사결과

□ 자체감사 결과

- 업무의 적법성과 예산집행 적정성 확인의 「행정감사」 수행
 - 읍·면·동 종합감사(6), 본청 및 사업소 재무감사(14)
 - 행정상 198건(본처분 167, 현지처분 31), 재정상 21,963천원
신분상 6명(주의 3, 훈계 3)
- 사전적·예방적 감사시스템 「일상감사」 운영
 - 일상감사 : 471건(공사 138, 용역 97, 물품 105, 보조금 108, 기타 23)
- 비리 및 행정오류 사전예방을 위한 「자율적 내부통제」 기반구축
 - 청백-e 시스템 상시모니터링 점검
(5개 분야 : 지방세, 지방재정, 세외수입, 새올행정, 지방인사)

□ 대응방향

- 시정현안사업으로 시민행복 성과 창출 ⇨ 적극행정 견인 뒷받침
- 현장중심 감사 및 현실적 대안방안 제시 ⇨ 사전컨설팅 감사 활용
- 책임행정 정착 및 공직기강 확립 ⇨ 자율적 내부통제 강화
- 부조리 및 부패근절대책 지속 강화 ⇨ 청렴한 공직문화 정착
- 선거에 편승한 공무원 정치적 중립 지도 ⇨ 공명선거 확립
- 온정주의적 감사관행 탈피 ⇨ 적법·엄정한 감사 확립

II 추진개요

추진 근거

- 「공공감사에 관한 법률」 제19조 및 제21조
- 「공공감사에 관한 법률 시행령」 제10조 및 제12조
- 「삼척시 자체감사 규칙」

분야별 기본방향

- **적극행정을 지원하는 『종합감사 수행』**
 - 예방과 지도 및 업무개선 중심의 읍면동 종합감사 실시
 - 투명한 회계질서 확립을 위한 재무감사 및 일상감사 실시
- **부패취약분야 제도개선을 위한 『특정감사 수행』**
 - 특정업무·사업·자금등의 문제점 파악 및 개선책 마련
 - 민간위탁사무 운영실태 및 보조단체 감사로 보조금 운용의 건정성 제고
- **『사전 컨설팅감사』 활용을 통한 적극행정 지원**
 - 사전 컨설팅감사와 적극행정 면책제도 활용으로 적극행정 유도
 - 감사 문책을 우려한 시책·사업의 소극적인 업무처리 행태 근절
- **공직기강 확립 및 복무감사(직무감찰) 강화**
 - 복지부동·책임회피 등 소극적 행태 근절로 조직 긴장감 제고
 - 수시·상시 예방감찰로 공직 부조리 사전차단 및 엄정한 공직기강 확립

Ⅲ 분야별 추진계획

1 종합감사

- 감사기간 : 2024. 3월 ~ 10월
- 감사대상 : 본청 및 직속기관, 읍면동, 의회사무과
- 감사주기 : 2년
- 감 사 반 : 감사팀장 등 10명 내외 ※ 읍면동 감사시 전문분야 공무원 협조
- 중점 감사대상
 - 예산 편성·집행의 비효율과 확인 및 회계질서 위반 여부
 - 각종 공사, 용역 및 물품 제작·구매계약의 적정성 여부
 - 소극행정으로 인한 민원처리 지연 실태 등

○ 감사일정

대상기관	감사일정	감사범위	비 고
읍면동 (하장면, 가곡면, 신기면)	2024. 3. 4. ~ 3. 22.	2022. 3월 ~	
의회사무과	2024. 4. 15. ~ 4. 17.	2022. 4월 ~	
본청 (폐광지역사업단, 에너지과, 총무과, 건설과, 건축과)	2024. 5. 20. ~ 5. 28.	2022. 5월 ~	
본청 (복지정책과, 도시과, 관광정책과, 관광개발과)	2024. 6. 10. ~ 6. 14.	2022. 6월 ~	
본청 (사회복지과, 전략사업과, 해양수산과, 농정과, 축산과)	2024. 7. 22. ~ 7. 30.	2022. 6월 ~	
하반기 읍면동 (근덕면, 남양동, 교동)	2024. 9. 2. ~ 9. 27.	2022. 9월 ~	
사업소 (농업기술센터, 보건소, 해양관광센터, 수산자원센터)	2024. 10. 7. ~ 10. 30.	2022. 11월 ~	

※ 세부일정 [붙임 참조]

※ 상급기관 감사 및 현안사항 등에 따라 일정 변경 가능

2

특정감사

① 자율적 내부통제시스템 감사

- 감사기간 : 연중 상시
- 감사대상 : 청백-e시스템, 자기진단제도, 공직자 자기관리시스템
- 감 사 반 : 감사팀장 외 1명
- 중점 감사대상 : 모니터링 적기 처리 및 승인 여부

② 공직유관단체 채용실태 감사

- 감사기간 : 2024. 8월 ~ 9월
- 감사대상 : (주)블랙밸리컨트리클럽
- 감사반 : 감사팀장 외 1명
- 중점 감사대상 : 신규채용 및 정규직 전환의 채용·전환과정 적정성

③ 보조단체 감사

- 감사기간 : 연중 상시
- 감사대상 : 삼척시의 지도·감독을 받는 국·도·시비 보조단체
- 감사반 : 감사팀장 외 3명
- 중점 감사대상 : 시 보조금 교부·집행·정산 등 회계질서 준수 여부 등

④ 자체감사 이행실태감사

- 감사기간 : 연중 상시
- 감사대상 : 2022년 ~ 2023년 자체감사 수감부서
- 감사반 : 감사팀장 외 3명
- 중점 감사대상 : 처분요구사항 후속조치 적정 이행 여부 등

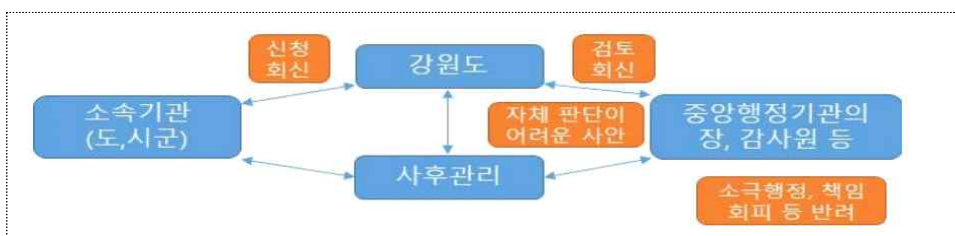
3 사전 컨설팅감사

○ 추진개요

- 신청방법 : 수시 신청·접수
- 대상업무 : 인·허가 등 규제관련 업무, 법령 해석이 어려운 사무

- ① 업무 추진시 절차위반 등 논란의 소지가 있는 경우
- ② 관계법령이나 규정 등의 해석이 불명확하여 업무추진에 어려움이 있는 경우
- ③ 그 밖에 규제개혁 또는 적극행정을 위하여 사전 컨설팅 감사가 필요한 경우

- 업무처리 흐름도



○ 적극행정면책과 연계

- 컨설팅 의견대로 처리한 사항은 「강원특별자치도 감사위원회 구성 및 운영에 관한 조례」에 따라 감사면제
- 특별한 사정이 없는 한 감사 시 해당사항은 면책기준을 충족한 것으로 추정

4 복무감사(직무감찰)

○ 감사기간 : 연중 상시

※ 부패취약시기 집중 감찰 : 국회의원 선거, 연말연시, 설·추석명절, 휴가철

○ 감사대상 : 시 산하 전부서

○ 감사반 : 감사팀장 외 3명

○ 중점 감사대상

- 출퇴근시간 미준수, 근무지 이탈, 허위 출장 등 근무실태
- 민원처리 지연 등 시민 불편행위
- 공무원 행동강령 및 청탁금지법 위반 행위
- 정치적 중립 위반 행위

IV 감사결과 후속조치

○ 감사의 실효성 확보를 위한 행정·재정상 및 신분상 조치

- 당해 업무 부적격 및 비위공무원 엄중 문책
- 금품수수, 공금횡령·유용, 직무관련 범죄 행위에 대하여는 고발 조치
- 단순 경미하거나 즉시 개선 가능한 사항은 현지조치(계도)

○ 사회적 책임강화 및 예방을 위한 감사결과 공개

- 시민의 알권리 충족, 지적사항 재발 방지차원으로 시 홈페이지 공개
- 감사결과 주요 지적사항, 제도개선, 수범사례 등

○ 시책·제도개선 조치 및 모범공무원 격려

- 법령개정 및 제도개선 사항 발굴, 상급기관(도 및 중앙부처) 건의
- 창의적인 업무추진 및 제도개선 사례 발굴·전파

붙임

2024년 자체감사 일정(안)

구 분	1월	2월	3월	4월	5월	6월	7월	8월	9월	10월	11월	12월
읍면동 종합감사												
사업소 재무감사												
본청 재무감사												
의회 재무감사												
道 종합감사												

감사분야	부 서 명	최종감사기간	감사범위	감사일정(안)	비 고
종합감사 (읍면동)	하장면	2022.03.21.~03.25. (5일)	2022.3.~감사전월	2024.03.04.~03.08. (5일)	
	가곡면	2020.03.17.~03.19. (5일)	2020.3.~감사전월	2024.03.11.~03.15. (5일)	'22년 코로나로 취소
	신기면	2022.04.04.~04.08. (5일)	2022.4.~감사전월	2024.03.18.~03.22. (5일)	
	근덕면	2022.09.26.~09.30. (5일)	2022.9.~감사전월	2024.09.02.~09.06. (5일)	
	남양동	2022.10.04.~10.07. (4일)	2022.10.~감사전월	2024.09.09.~09.13. (5일)	
	교 동	2022.10.11.~10.14. (4일)	2022.10.~감사전월	2024.09.23.~09.27. (5일)	
재무감사 (사업소)	농업기술센터	2022.11.21.~11.25. (5일)	2022.11.~감사전월	2024.10.07.~10.11. (4일)	2개부서
	보건소	2022.11.14.~11.18. (5일)	2022.11.~감사전월	2024.10.14.~10.18. (5일)	3개부서
	해양관광센터	2022.11.28.~12.01. (4일)	2022.11.~감사전월	2024.10.21.~10.25. (5일)	
	수산자원센터	2022.11.07.~11.10. (4일)	2022.11.~감사전월	2024.10.28.~10.30. (3일)	
일상경비 재무감사 (본청)	폐광지역사업단	2022.06.20.~06.24. (5일)	2022.6.~감사전월	2024.05.20.~05.28. (7일)	
	에너지과	2022.05.02.~05.06. (4일)	2022.5.~감사전월		
	총무과	2022.05.02.~05.06. (4일)	2022.5.~감사전월		
	건설과	2022.05.02.~05.06. (4일)	2022.5.~감사전월		
	건축과	2022.06.20.~06.24. (5일)	2022.6.~감사전월		
	복지정책과	2022.06.20.~06.24. (5일)	2022.6.~감사전월	2024.06.10.~06.14. (5일)	
	도시과	2022.06.20.~06.24. (5일)	2022.6.~감사전월		
	관광정책과	2022.07.18.~07.22. (5일)	2022.7.~감사전월		
	관광개발과	2022.07.18.~07.22. (5일)	2022.7.~감사전월		
	사회복지과	2022.07.18.~07.22. (5일)	2022.7.~감사전월	2024.07.22.~07.30. (7일)	
	전략사업과	2022.07.18.~07.22. (5일)	2022.7.~감사전월		
	해양수산과	2022.07.18.~07.22. (5일)	2022.7.~감사전월		
	농정과	2022.11.21.~11.25.(5일)	2022.11.~감사전월		
축산과	2022.11.21.~11.25.(5일)	2022.11.~감사전월		일반지출 포함	
재무감사	의회사무과	2022.04.19.~04.21. (3일)	2022.4.~감사전월	2024.04.15.~04.17. (3일)	일반지출 포함
강원도 종합감사	강릉, 태백, 삼척, 양구, 고성	2021.10.13.~10.22. (8일)	2021.10.~감사일현재	2024.11.18.~11.29.(10일) * 사전조사 11.13.~11.15.(3일)	강원도
해양수산 감사	강릉, 동해, 삼척, 속초, 양양, 고성	-	-	2024.05.07.~05.24. (5일)	강원도
재난안전 감사	재난관리평가 부진 시군	2022.05.16.~05.20. (5일)	-	2024.05.20.~05.24. (5일)	강원도
대형건설공사 감사	10억원 이상 대형공사장	-	-	2024.07.01.~07.05. (5일)	강원도

※ 감사대상기관 및 일정은 상급기관 또는 자체계획에 따라 변경될 수 있음