

2019년 감사 계획 (안)

2019.

목 차

I. 감사 개요	1
1. 감사의 목적 등	1
2. 조직 및 인원	1
II. 2019년 감사 기본 방향	2
1. 감사 업무 환경	2
2. 추진 방향	3
III. 분야별 감사 계획	4
1. 종합 감사 계획	4
2. 기타 감사 계획	5
IV. 행정사항	7
[참고] 2019년 감사일정표	8

I. 감사 개요

1 감사의 목적 등

☐ 목적

- 엄중한 감사업무 추진으로 조직의 미션 달성과 비전구현 지원
- 주요사업에 대한 감사 추진으로 기관운영의 효율성 및 투명성 제고
- 업무 전반에 대한 적법성, 타당성 등을 점검하여 오류 예방·시정
- 엄정한 근무 기강확립과 청렴 조직문화 확산

☐ 관련근거

- 「공공감사에 관한 법률」 제19조(자체감사계획의 수립·실시)
- 국립생태원 「감사규정」 제14조(연간감사계획 수립)

2 조직 및 인원

☐ 조직도(비상임 감사, 1실, 4명)



☐ 인원

(기준 '19.1.현재, 단위 : 명)

구 분	소 계	수석급	책임급	선임급	원급
정 원	3	-	1	1	1
현 원	4	1	1	1	1

※비상임 감사 1인 제외한 인원

□ 주요업무

업 무	주요 업무내용
감사활동	◦ 외부감사 대응 - 감사원·국민권익위원회·환경부 감사 및 외부기관 대응
	◦ 자체감사 - 종합감사, 특정감사, 복무감사(공직복무관리)
	◦ 일상감사 - 업무의 적법성·타당성 등을 점검·심사 - 신청에 의한 일상감사 포함
청렴업무	◦ 기관 청렴도·반부패 경쟁력 강화 - 공공기관 청렴도, 반부패 제도운영·부패요인 제거 및 개선, 부정적 사례 발생 소지 원천차단 등
	◦ 반부패 청렴 및 임직원 행동강령 업무 - 윤리경영시스템 및 공직자행동강령 업무추진 업무
	◦ 갑질 피해신고 지원센터 운영 및 갑질 근절 노력 - 갑질 피해 예방, 신고 창구 운영 및 가해자 처벌 및 제재 강화
기타업무	◦ 갑질 피해 근절 및 진정성 민원 관련 업무 등

Ⅱ. 2019년 감사 기본 방향

1. 감사업무 환경

□ 정부의 공공 부분에 대한 내부통제 기능 강화요구

- 갑질에 대한 감시체계 및 가해자 처벌 강화
- 채용 비리 등 적폐청산
- 비위 사건에 대한 엄중 문책(온정주의 배제)
- 공직기강 확립 철저 요구 증대

□ 공직기강 확립 및 청렴 공직문화 강조

- 청탁금지법 시행 이후 공직자에 대한 청렴도 기대수준 증대
- 2018년 국정 감사 시 외부강의등 문제점 지적에 따른 수시 점검

□ 자체감사활동에 대한 환경변화 적극적 대응

- 감사원 자체감사 활동 서면심사기관 지정(2018년)에 따른 업무 요구사항(공공감사정보시스템 입력 등) 및 갑질 근절 노력활동 강화
- 열린 혁신(알리오 등)을 통한 정보공개, 업무처리 투명성 제고
- 국민권익위원회 공공기관 청렴도 측정기관 지정(2018년)
- 멸종위기종복원센터 설립과 습지센터 이관(예정), 기간제 및 용역 근로자 공무직전환 등 감사대상 인원의 증가

2 추진 방향

□ 사전 예방감사 활동 강화로 감사업무의 내실화 추진

- 공정한 예산집행, 계약 투명성 증진으로 청렴 조직문화 조성
- 취약시기와 취약부서 감찰 활동 등 관리 및 감독 강화
- 규정 등 운영상 비합리적 사항에 대한 제도개선 노력
- 상시 복무·보안 점검 강화로 공직기강 확립

□ 적극적인 업무수행 분위기 조성

- 「적극 행정 면책처리 지침」 개정 및 적극적인 홍보실시
- 예산 절감 등 모범사례 적극 발굴 및 우수 직원 포상
- 취약분야에 대한 “신청에 의한 일상감사” 시행으로 비위 발생 저감 대책 방안 강구

※ 자체 신청에 의한 일상감사 검토 추진 또는 환경부 감사관실 사전컨설팅 협조 요청

☐ 자체 감사역량의 강화를 통한 감사 품질 제고

- 감사 활동 우수기관 간 협력 및 상호교류 감사지원 추진
- 감사 인력 역량 강화 추진(감사교육원 직무교육의무 연수 등)

☐ 청렴 선도기관 도약을 통해 지속가능 기반 조성

- 갑질 신고·지원센터의 설치·운영에 따라 갑질 근절 조직문화 정착
- 모범사례 도입 및 신상필벌 등을 통한 청렴조직문화 확산

Ⅲ. 분야별 감사계획

1. 종합감사 계획

☐ 합리적이고 투명한 종합감사

- (감사 목적)
 - 감사대상 부서의 주요 추진 업무 전반의 적법성·타당성 등을 점검하고 문제점에 대한 시정 및 개선대안을 제시하여 기관 운영의 건전성과 효율성 확보
- (대상) 경영관리본부
- (감사 시기) 2019년 4~5월 예정
- (감사 범위) '16년~'18년 부서별(기획부 등 5개) 주요 추진사업 운영실태 전반
- (방법) 예비조사와 실지감사
- (감사반 구성) 감사실장 등 3명 및 외부위원(필요시)

○ (중 점 사 항)

- 국유재산 관리

- ① 국유재산 관리 실태 현황 ② 국유재산 취득에 대한 사항 등

- 사무관리 분야

- ① 계약업무 처리기준의 준수 여부
- ② 회계관리(금전운영·관리, 법인카드 사용 등)에 관한 사항
- ③ 사업장운영 및 민원처리 등 업무 전반에 관한 사항
- ④ 물품 수급 계획 및 관리 방안 등

2 기타 감사 계획

□ 일상감사

○ (감사 목적)

- 주요사업 등에 대하여 행정적 낭비요인과 시행착오를 사전에 예방함으로써 감사의 실효성 확보 및 신뢰도 증대
- 위법·부당 사항 또는 예상되는 문제점을 적시하고, 개선 및 대안 등 시정방안을 도출하고자 함

○ (감사 시기) 연중 상시

○ (대상 업무) 주요 정책 집행, 계약, 예산관리, 기타 업무 등

○ (방 법) 서면감사

○ (중 점 사 항)

- 사업추진 내용의 타당성 및 계약방법 및 절차의 적정성
- 소요 예산 및 예정 가격 산정의 적정성
- 예산의 목적 외 사용 여부 등

□ 복무·보안 감사(행동강령 실태 점검 포함)

○ (감사 목적)

- 명절전후, 여름휴가철, 선거 전후 등 취약시기 집중점검을 통하여 비위발생을 미연에 방지하고자 함

○ (대상/시기) 전 부서 및 임·직원 / 연중 수시(6회 이상)

○ (감사반 구성) 감사실, 복무 및 보안 관리부서 직원(5인 이내)

○ (대상 업무) 복무, 행동강령 이행실태 및 보안관리 실태

○ (방 법) 실지감사

○ (중 점 사 항)

- 출·퇴근시간 준수, 출장, 근무시간 사적 행위 등 복무관리
- 연말연시, 휴가철, 명절 등 취약시기 전·후 공직기강 해이 실태
- 임직원 행동강령 준수 등

□ 갑질 피해 근절을 위한 상시 감시체계 운영

○ (감사 목적)

- 임직원의 부적절한 언행, “갑질” 행태 등 발생 사전예방 및 갑질 예방 교육 등 갑질 근절 선도적으로 추진

○ (대상/시기) 전 임직원 / 상시

○ (감사반 구성) 갑질 전담 부서(감사실)

○ (조사 방법)

- 갑질피해 신고·지원센터 방문 접수 및 담당자 개별 접수
- 첩보 수집 및 설문조사 등을 통한 갑질 실태 조사 등

IV. 기대효과

- ☐ 감사실 가용자원을 최대한 활용하여 감사 사각지대 해소
- ☐ 취약 업무를 정상화시켜 조직 경쟁력 강화
- ☐ 불합리한 제도 개선과 대안제시 중점의 선택·집중 감사 실시

V. 행정 사항

- ☐ 모범사례 전파(포상)
 - 감사 및 청렴 관련 우수자에 대한 포상 시행
 - 연말 우수자 추천 및 평가를 통하여 원장 표창 수여 및 포상시행
 - ※ 청렴마일리지 제도 운영 등을 통한 대상자 선정
 - 감사결과 우수사례 전파를 통한 조직 내 윤리기반 조성

붙임 2019년 감사일정표 1부. 끝.

붙임**2019년 감사일정표**

구 분	점검항목	감사 대상부서	감사 (예정)일정											
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
종합 감사	종합감사	경영관리본부												
기타 감사	일상감사	전 부서												
	복무·보안													
	갑질 근절													