

주민과 함께 하는 새로운 대덕

2022. 1.

위드 코로나 시대, 주민만족 적극행정 환경조성 등을 위한

2022년 대덕구 자체감사 운영계획



대 덕 구
감 사 실

목 록

I	업무여건 및 감사방향	1
II	2022년도 자체감사 운영계획	2
	① 종합감사	2
	② 특정감사	3
	③ 일상감사 및 계약심사	5
	④ 복무감사	6
III	사전컨설팅 감사제도 운영 : 사전컨설팅 감사	7
IV	현안사항 : 의회사무과 감사운영 검토	8
V	행정사항	8
붙임	2022년도 대덕구 연간 감사일정	9

위드 코로나 시대, 주민만족 적극행정 환경조성 등을 위한

2022년 대덕구 자체감사 운영계획

- ❖ 「코로나 19」 장기화, 대선 및 지방선거 등 불확실한 시기에 맞춤형 행정제공 도모, 적극행정 및 공직기강 확립 등을 위한 2022년 대덕구 자체감사 운영계획
- ✓ **자체감사** → 종합 및 복무감사 **특정감사** → 사회복지시설, 출장여비, 등 **일상감사** → 사전예방 감사·사전컨설팅

I 업무여건 및 감사방향

1 업무여건

- (대외환경) 「코로나19」 장기화로 적극행정이 요구됨에 따라 소극행정으로 인해 주민불편 행위에 대한 엄정한 감사와 대통령선거 및 지방선거로 정치적 중립의무 강화 등 공직기강 확립이 요구되는 시기 또한, 「공직자의 이해충돌 방지법」이 시행됨에 따른 안정적 정착이 절실한 시기
- (대내환경) 새롭게 시작되는 민선8기의 원활한 사업추진을 지원하되, 취약 분야에 대한 진단·제도개선을 유도 등 예방적 감사의 중요성이 강조되는 시기

2 감사방향

- (내실있는 자체감사 운영) 종합행정 및 취약·특정분야에 대한 선택과 집중 감사로 사전예방 효과 극대화 및 업무개선 유도
✓ 「**종합감사, 특정감사, 일상감사 및 복무감사**」 수행
- (보조금 부정수급 근절) 사회복지시설 등 민간보조금 관리실태에 대한 특정감사 실시로 보조금 부정수급 예방기능 강화
✓ **보조금 예산 집행 및 정산에 대한 감사로 투명성 확보**
- (사전컨설팅감사 적극 활용) 기본과 원칙에 충실하되, 사전컨설팅감사 적극 활용 유도로 행정대응 지원 등 현안사업의 차질없는 추진 지원
✓ 「**사전컨설팅감사제도**」 **활성화로 적극적이고 능동적인 일하는 공직분위기 조성**

「2022년도 대덕구 자체감사 운영계획 수립」 관련근거

법·규칙 등

- 「공공감사에 관한 법률」제19조(자체감사계획의 수립·실시), 제21조(실지감사), 같은 법 시행령 제11조(감사계획의 수립)
- 「대전광역시 대덕구 자체감사 규칙」제3조(적용 범위), 4조(감사의 종류 등), 제6조(연간 감사 계획의 수립·조정), 「대전광역시 대덕구 일상감사 규정」제2조(정의), 제3조(대상업무)

1] 종합감사

❖ 불합리한 관행 발굴·개선으로 기관단위(동) 업무 효과성 및 주민 만족도 제고

□ 감사방향

- 반복 지적사항에 대해 체크리스트를 활용한 감사로 조직리스크 최소화와 잘못된 관행 개선 등에 초점을 두고 운영

□ 대상 및 범위

- 수감대상(5개소) ➔ 송촌동, 중리동, 법1동, 법2동, 대덕구보건소(2개 부서)
- 수감범위 ➔ 동, 2019년 3월 이후 처리업무 / 보건소, 2018년 3월 이후 처리업무

□ 감사중점

- ① (예산·회계) 예산운용 및 회계처리 적정성, 공사계약, 물품관리 등
- ② (총 무) 비밀문서 관리, 주민자치위원회 운영, 통장위촉관리 등
- ③ (민 원) 주민등록증 관리, 증명서 발급, 과태료 부과·징수 등
- ④ (사회복지) 통합사례관리, 의사무능력자 급여관리, 청소년증 발급·관리 등
- ⑤ (도시·경제) 농지원부, 민방위 편성 및 운영, 감면자 쓰레기봉투 지급 등
- ⑥ (보 건 소) 예산회계(코로나19), 시설 및 산하기관 운영 실태 등

✓ 동행정복지센터 종합감사 5개구 착안사항(예산·회계, 총무, 민원, 사회복지, 도시·경제) 중점 감사

□ 감사일정

수 감 기 관	감 사 기 간	감 사 일 수	감 사 인 원		비 고
			인 원	연인원	
송촌동행정복지센터	2022. 9.19. ~ 9.22.	4	4	16	
중리동행정복지센터	2022. 9.26. ~ 9.29.	4	4	16	
법1동행정복지센터	2022.10.4. ~ 10.7.	4	4	16	
법2동행정복지센터	2022.10.11.~ 10.14.	4	4	16	
보 건 행 정 과	2022.10.17.~ 10.20.	4	4	16	
건 강 정 책 과	2022.10.24.~ 10.27.	4	4	16	

✓ 감사일정은 여건에 따라 변경될 수 있음

2-1 특정감사(區 본청)

❖ 취약분야에 대한 선택 및 집중 감사로 관행적·불합리한 업무개선 도모

□ 감사방향

- 공직외부 의심요인(여비, 복무, 개인정보)에 대한 선제적 점검으로, 내부통제 강화
- 내부 불신요인(주차장 이용, 부담금수납관리 등) 감사로, 조직 갈등 해소 및 신뢰확보

□ 감사대상

- ① 출장여비 및 공용차량 운행관리에 관한 사항
(선정배경) 최근 출장여비 부정 수령에 대한 행동강령위반신고 및 정보공개 민원 증가
- ② 부담금 수납업무 처리에 관한 사항
(선정배경) 각종 부담금의 체납관리(독촉, 압류, 해제 등) 등 업무처리에 대한 전반적 점검 필요
- ③ 용역수행 실태(절차이행 및 결과반영)에 관한 사항
(선정배경) 용역 추진 시, 관행답습 형태로 실효성 의문, 용역 내실화 필요
- ④ 복무관리(유연, 휴직, 공가 등)에 관한 사항
(선정배경) 市 종합감사 시, 지속적으로 지적됨에 따라, 복무관리에 대한 감사의 정례화 필요
- ⑤ 개인정보 관리 및 주차장 운영에 관한 사항
(선정배경) 최근 개인정보제공으로 인한 사건사고가 여론에 조명됨에 따른 경각심 필요와 區주차장 운영 직원불만에 대해 신뢰성 확보 필요

□ 감사일정

(감사대상범위 : 2021. 1. 1.~2022. 6. 30.)

감사사항	감사기간	감사일수	감사인원		감사담당
			인원	연인원	
출장여비 집행에 관한 사항	2022. 07.11.~07.29.	15	2	30	· 감사팀장 · 서무담당
부담금 수납업무 처리에 관한 사항	2022. 07.11.~07.29.	15	2	30	· 재산신고 담당 · 일상감사담당
용역수행 실태에 관한 사항	2022. 08.08.~08.31.	17	2	34	· 감사팀장
복무관리 실태에 관한 사항	2022. 08.08.~08.31.	17	2	34	· 서무담당
개인정보 관리에 관한 사항	2022. 08.08.~08.31.	17	2	34	· 재산신고 담당
구청 주차장 운영에 관한 사항	2022. 08.08.~08.31.	17	2	34	· 일상감사담당

✓ 감사일정 및 담당자는 여건에 따라 변경될 수 있음

2-2 특정감사(사회복지시설 보조금분야)

❖ 보조금 집행 및 정산의 적법성 및 타당성 감사로 잘못된 관행으로 인한 재정누수 방지

□ 감사방향

- 민간이전보조금 누수방지와 회계질서 문란행위 및 부정수급 근절
- 시설에서 지속적으로 반복되는 불합리한 관행·선례답습 행태 개선

□ 대상 및 범위

- 수감대상(9개소) ➡ 국·공립어린이집 6, 청소년시설1, 보육·아동 2
- 수감범위 ➡ 2020년 4월 이후, 민간이전보조금 집행 등 업무처리 전반

□ 감사중점

- ① 보조금 예산편성 및 정산, 집행시 법령 준수 및 용도 외 사용 여부
- ② 기능보강사업 계약집행 및 하자검사에 관한 사항, 물품 관리 등
- ③ 위·수탁 협약사항 및 운영규정 등 준수여부 확인

□ 감사일정

수 감 기 관	감 사 기 간	감 사 일 수	감 사 인 원		비 고
			인원	연인원	
대덕구육아종합지원센터	2022. 3.28. ~ 3.30.	3	4	12	
대덕구다함께돌봄센터	2022. 4. 4. ~ 4. 6.	3	4	12	
법동종합복지관 어린이집	2022. 4.11. ~ 4.13.	3	4	12	
대덕종합복지관 어린이집	2022. 4.18. ~ 4.20.	3	4	12	
중리종합복지관어린이집	2022. 4.25. ~ 4.27.	3	4	12	
잼 버 리 어 린 이 집	2022. 5. 2. ~ 5. 6.	3	4	12	
하 브 푸 타 어 린 이 집	2022. 5.16. ~ 5.18.	3	4	12	
해 바 라 기 어 린 이 집	2022. 5.23. ~ 5.25.	3	4	12	
청 소 년 어 울 림 센 터	2022. 6. 7. ~ 6. 9.	3	4	12	

✓ 감사일정은 여건에 따라 변경될 수 있음

3 일상감사 및 계약심사

❖ 사전 예방적 감사·심사(적법성·타당성 등 점검·심사)로 시행착오 방지 및 예산 효율성 제고

□ 추진방향

○ 원칙에 충실하되, 사전예방적 기술감사로 신속하고 설득력 있는 대안 제시

* 일상감사 및 계약심사담당 결원(병가 등) 시, 도시안전국 등 관련업무 부서로 협조요청

□ 대상업무

구 분	일 상 감 사
공 사	• 3억원 이상 종합공사, • 1억원 이상 전문공사, • 1억원 이상 공사 • 10억원 이상 공사 중 설계변경으로 계약금액이 10%이상 증액공사
용 역	• 연구, 건설기술 등 5천만원 이상 • 5천만원 이상의 연간 단가계약
물 품	• 2천만원 이상의 구매(공사용 관급자재 제외)
주 요 정 책	• 총사업비 30억원 이상 신규사업
기 타	• 1억원 이상 공연·축제 등의 행사, • 1억원 이상 일시차입 • 3천만원 이상의 예산전용 및 이용, • 지방채 발행에 관한 사항 • 공무원 50명 이상이 참여하는 워크숍, 연찬회, 세미나 실시에 관한사항 • 주거래 운행(금고) 약정 및 변경에 관한 사항

구 분	계 약 심 사
공 사	• 건설, 전기 등 공사 추정금액 2억원 이상 • 계약금액 5억원 이상 공사의 1회 설계변경이 당해 계약금액의 10% 이상 증가
용 역	• 학술, 건설기술, 일반용역(추정가격 7천만원 이상)
물 품	• 추정가격 2천만원 이상

□ 주요내용

일 상 감 사	계 약 심 사
<ul style="list-style-type: none"> • 사업목적의 명확성과 사업추진의 합법성·필요성 • 사업추진 내용의 타당성(경제성·효과성·효율성) • 사업추진 주체 및 일정의 적정성 • 계약방법 및 계약절차의 적정성 • 재원조달 및 예산외 목적 사용여부 등 예산집행의 적절성 • 원가계산 및 예정가격 산정의 적정성 • 업무처리내용 및 절차 등의 법적요건 구비여부 • 추진과정에서의 예상 문제점 및 애로사항 • 중앙부처 및 관계기관 등의 다른 계획 또는 사업과의 연계성 • 그 밖에 필요하다고 판단되는 사항 	<ul style="list-style-type: none"> • 사업비 원가계산 및 설계변경 등의 타당성 • 사업비가 신뢰할 수 있는 자료와 기준에 따라 합법적·합리적으로 산정 여부

☑ 2021년 일상감사 및 계약심사 추진실적

(단위 : 천원, %)

구 분	건수	심사대상금액	절감금액	절감비율	비 고
계	159	78,408,614	1,721,683	2.2	
물 품	56	7,365,396	1,941	0.03	
공 사	77	62,248,169	1,694,843	2.72	
용 역	19	3,672,799	24,899	0.68	
기 타	7	5,122,250	0	0	

4 복무감사(공직기강 확립)

❖ 그동안의 성과를 반감시키는 불미스런 사건이 발생하지 않도록 예방활동 강화

□ 감사방향

- 코로나 장기화로 느슨해지기 쉬운 공직기강 확립을 위해 상시 복무감사 체제 유지
- 노출·비노출 상시 감찰로 감찰기능의 효과적 역할(watch dog) 정립

□ 감찰방법 및 운영일정

- 감찰은 조사팀에서 점검반(2개반 4명)을 편성하여 노출 및 비노출 병행 실시
- 연중·불시 운영하되, 취약시기(연말연시, 명절, 휴가철, 행락철) 집중 감찰
↳ 전부서, 상시 감찰(주·야간)

□ 중점사항

- ① 「코로나19」 방역수칙 준수 여부 등 근무실태
 - 재택근무, 출·퇴근 등
 - 민원업무 소극행정 및 직무태만 행위 등
- ② 근무기강 해이행위
 - 사무실내 사적용무(게임, 주식·부동산 재테크 등 영리행위, 개인인터넷방송 등) 행위
 - 공직자 품위훼손 행위(음주운전, 갑질, 성 관련 비위 등)
- ③ 취약시기 및 취약공간에 대한 근무실태
 - 출장, 원격지 근무, 휴가철/명절 등
- ④ 관련 법 규정과 부합하지 않는 관행에 대한 자체개선 여부
 - 출장여비 및 초과근무수당 부당수령, 병가처리 방법 등

III

사전컨설팅 감사제도 운영

- ❖ 「지방공무원 징계규칙」, 「지방공무원 징계 및 소청규정」 「대전광역시 사전컨설팅감사 규정」 등 제도아래 적극행정유도를 위한 사전컨설팅감사 활성화로 열심히 일하는 분위기 조성

□ 관련근거

- 「지방자치단체에 대한 사전 컨설팅감사 운영에 관한 규정」 행정안전부
- 「대전광역시 대덕구 사전 컨설팅감사 규정」
- ✓ 근거법령의 불명확한 유권해석, 법령과 현실과의 괴리 등으로 인하여 능동적인 업무 추진이 어려울 경우, 감사부서에서 사전에 적법성 및 타당성 검토로 적극행정 유도

□ 대상업무

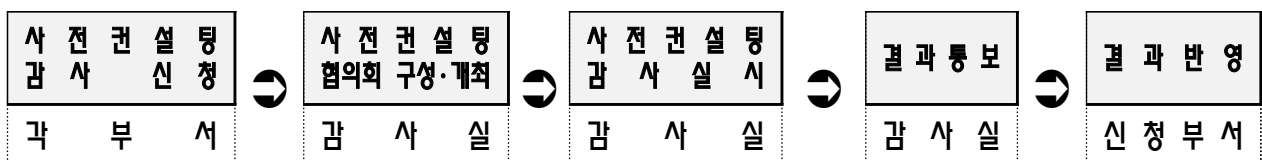
- 인가·허가·승인·면허 등 규제와 관련하여 공무원이 능동적으로 업무 처리를 하지 못하는 경우
- 규제관련 법령 등이 불명확하여 해석·적용에 어려움이 있는 경우
- 위 사항에 준하는 규제개혁 또는 적극행정을 지원하는 경우

□ 운영방향

- 2022년 정부합동평가 '형태개선을 통한 규제애로 해소 실적(사전컨설팅 감사 건수)' 대전광역시 구별목표(2021년 4건) 할당, 조기 달성을 위한 분기별 담당자 교육 및 상시 컨설팅

✓ 사전컨설팅감사 적극 활용을 위해 관련업무 담당자 분기별 교육 실시 및 상시 컨설팅 운영

□ 업무흐름



IV

현안사항 - 의회사무과 감사운영 검토

□ 검토배경

- 「지방자치법」 개정에 따라 같은 법 제103조제2항(사무직원의 정원과 임면 등)에서 지방의회 의장은 지방의회 사무직원을 지휘·감독하며 임면·교육·훈련·복무·징계 등에 관한 사항을 처리한다. 라고 규정하고 있음.
- 이에 따라, 의회사무과에 대한 감사권도 의회 의장에게 있는 것으로 해석됨. ➔ 추후 행정안전부에서 관련 지침 등이 배포될 것으로 예상됨.

□ 검토결과

- 지난해까지 「대전광역시 대덕구 자체감사규칙」 제3조(적용 범위)에 근거하여 의회사무과를 감사하였으나, 위 개정에 따라 「지방자치법」과 「대전광역시 대덕구 자체감사규칙」 간 상충되는 부분 발생.
 - ➔ 현행과 같이 區감사실에서 의회사무과를 감사하기에는 제도적으로 어려움
- 현재, 의회사무과에서 자체적으로 감사를 수행할 수 없는 상황에서 감사 사각을 최소화하기 위한 방안이 필요함.
- 향후, 의회가 자체감사를 요청해 오면, 의회사무과에 대한 감사를 수행하는 것이 바람직하다고 판단됨.

* 「대전광역시 대덕구 자체감사규칙」 제3조(적용범위) 제1호, 개정예정(의회사무과를 감사범위에서 제외)

V

행정사항

- 2022년 자체감사 운영계획 부서 등 통보(감사일정 안내)
- 공공감사정보시스템 연간 감사계획 입력 및 區홈페이지 공개
- 감사사항별 세부추진계획 별도수립·시달(감사 7일전)

붙임 2022년도 대덕구 감사일정 1부. 끝.

2022년도 대덕구 연간 감사일정

☑ 특정감사 (사회복지시설)

수 감 기 관	감 사 기 간	감 사 일 수	감 사 인 원		비 고
			인원	연인원	
대덕구육아종합지원센터	2022. 3.28. ~ 3.30.	3	4	12	
대덕구다함께돌봄센터	2022. 4. 4. ~ 4. 6.	3	4	12	
법동종합복지관 어린이집	2022. 4.11. ~ 4.13.	3	4	12	
대덕종합복지관 어린이집	2022. 4.18. ~ 4.20.	3	4	12	
중리종합복지관어린이집	2022. 4.25. ~ 4.27.	3	4	12	
잼 버 리 어 린 이 집	2022. 5. 2. ~ 5. 6.	3	4	12	
하 브 푸 타 어 린 이 집	2022. 5.16. ~ 5.18.	3	4	12	
해 바 라 기 어 린 이 집	2022. 5.23. ~ 5.25.	3	4	12	
청 소 년 어 울 림 센 터	2022. 6. 7. ~ 6. 9.	3	4	12	

☑ 종합감사 (동행정복지센터, 보건소)

수 감 기 관	감 사 기 간	감 사 일 수	감 사 인 원		비 고
			인원	연인원	
송촌동행정복지센터	2022. 9.19. ~ 9.22.	4	4	16	
중리동행정복지센터	2022. 9.26. ~ 9.29.	4	4	16	
법1동행정복지센터	2022.10.4. ~ 10.7.	4	4	16	
법2동행정복지센터	2022.10.11.~ 10.14.	4	4	16	
보 건 행 정 과	2022.10.17.~ 10.20.	4	4	16	
건 강 정 책 과	2022.10.24.~ 10.27.	4	4	16	

☑ 특정감사 (본청)

감 사 사 항	감 사 기 간	감 사 일 수	감 사 인 원		감 사 담 당
			인원	연인원	
출장여비 집행에 관한 사항	2022. 07.11.~07.29.	15	2	30	▶ 감사팀장 ▶ 서무담당
부담금 수납업무 처리에 관한사항	2022. 07.11.~07.29.	15	2	30	▶ 재산신고 담당 ▶ 일상감사담당
용역수행 실태에 관한 사항	2022. 08.08.~08.31.	17	2	34	▶ 감사팀장
복무관리 실태에 관한 사항	2022. 08.08.~08.31.	17	2	34	▶ 서무담당
개인정보 관리에 관한 사항	2022. 08.08.~08.31.	17	2	34	▶ 재산신고 담당 ▶ 일상감사담당
구청 주차장 운영에 관한 사항	2022. 08.08.~08.31.	17	2	34	

✓ 감사일정은 여건에 따라 변경 될 수 있음

