

2014년 감사보고서

2014년 1월 1일 ~ 2014년 12월 31일

감 사 보 고 서

기획재정부장관 귀하

국토교통부장관 귀하

이 사 회 귀중

2014. 회계연도의 대한지적공사 재산과 사무처리
상황에 대한 감사를 실시하고, 그 결과를 정관 제25조 및
감사기준시행세칙 제73조의 규정에 의하여 붙임과 같이
제출합니다.

2015년 2월 24일

대 한 지 적 공 사

감 사 ○ ○ ○

LX 대한지적공사 감사현장

대한지적공사 감사부서 직원 일동은 투철한 사명감과 공정한 근무 자세로 공사가 투명하고 건전한 공공기관으로 발전하도록 다음과 같이 굳게 다짐한다.

- 우리는 미래지향적 사고와 합리적인 업무처리로 공사의 가치 증대와 국민에게 신뢰받는 공공기관이 되도록 안내자 역할을 수행한다.
- 우리는 공사에서 수행하는 모든 업무에 대하여 통찰력 있는 분석으로 공사의 경영방침 및 목표 달성을 위한 환경을 조성한다.
- 우리는 업무와 관련한 비위와 부정을 차단하기 위해 제도적·행정적 취약분야를 집중적으로 예방하여 깨끗하고 청렴한 조직문화를 확립한다.
- 우리는 공사 예산의 정확한 편성 및 집행을 위해 회계 전반에 대한 세밀한 분석과 냉철한 판단으로 자산운용의 투명성과 효율성 확보에 노력한다.
- 우리는 건전한 마음가짐과 올바른 처신으로 공사의 청렴 윤리경영과 LX 비전 2025 달성에 앞장선다.

2014. 7. 29.

대한지적공사 감사부서 직원 일동

목 차

I. 2014년 감사전략	1
1. 감사 환경	3
2. 감사비전 및 전략	4
3. 감사 조직	5
II. 2014년 감사결과	7
1. 감사실시 총괄	9
2. 감사종류별 주요 실적	11
III. 2014년 감사활동 종합평가 및 환류	21

I . 2014년 감사전략

1

감사환경

가. 대내·외 감사환경 분석

구 분	내 용
외부환경	<ul style="list-style-type: none"> 공공기관 선진화를 위한 자체감사기구의 역할 확대 및 변화 요구 '국민행복, 희망의 새 시대' 구현을 위한 국정목표와 전략과제 선정 신뢰받는 정부를 위한 공공기관의 내부통제자로서의 역할 요구 감사원의 건전재정, 민생안정, 공직기강 확립 운영 기조(감사원) 방만 경영 예방 등 내부건제 감독기능 강화 시달(기획재정부)
내부환경	<ul style="list-style-type: none"> 상임감사의 내부감사 활동 선진화에 대한 강한 의지 e-감사시스템 운영으로 상시 모니터링 기반 강화 필요 컨설턴트 수준의 경영분석 및 진단 능력 배양 필요

나. 감사전략 도출을 위한 SWOT분석

SWOT 분석	강점(Strength)	약점(Weakness)
	<ul style="list-style-type: none"> 상임감사의 강력한 내부감사 혁신의지 풍부한 현업업무 경험 및 전문성 보유 자체감사 기구의 독립적 운영 예방중심의 컨설팅 감사 도입 우수한 e-감사시스템 구축 및 운영 	<ul style="list-style-type: none"> 전략과제 및 실행과제에 대한 단순화 필요 사업변화와 연계한 내부통제기능 강화 효과적인 방만 경영 예방 및 관리체계 필요 감사업무 영역확대에 따른 감사인력 부족 종합청렴도 향상 노력 강화
기회(Opportunity)	SO전략(경쟁우위)	WO전략(위험 최소화)
<ul style="list-style-type: none"> 기관 경영부문에 대한 지원과 적극적 참여자로서의 감사기능 및 업무역할 증대 방만 경영/사회 안정망과 국민안전 확립 등 추가적인 감사역할에 대한 정책적 요구 윤리경영 부패방지에 대한 사회적 요구 증가 정보기술의 발달에 따른 효과적·효율적 감사업무 수행 기대 	<ul style="list-style-type: none"> 감사인의 전문성을 활용한 컨설팅감사 강화 상시 모니터링 강화로 예방적 내부통제 강화 CEO 및 상임감사의 강력한 청렴실천의지 전파 청렴도와 부패방지를 위한 주도적 역할 수행 	<ul style="list-style-type: none"> 방만 경영에 대한 관리체계 재정립 및 강화 윤리준수를 위한 문화조성 및 인프라 강화 감사전문성 확보를 위한 체계적인 프로그램 수립 감사 실효성 제고를 위한 사후관리체계 강화
위협(Threat)	ST전략(위험대비)	WT전략(위험회피)
<ul style="list-style-type: none"> 경영부문에 대한 감사범위의 확대로 감사업무 부담 가중 방만 경영/우험관리체계 고도화 및 영역확대에 대한 감사실 책임의 증가 투명경영에 대한 감사실의 역할 및 책임 가중 전산화된 환경에서 리스크 대응을 위한 감사전문성 요구 	<ul style="list-style-type: none"> 주요 부문에 대한 감사 집중 자체감사 품질확보를 통한 감사의 신뢰도 제고 철저한 공시업무 관리로 투명경영수준 확보 청렴의식 내재화를 위한 청렴교육 지속 전개 	<ul style="list-style-type: none"> 효율적인 감사업무 수행을 위한 감사조직 강화 책임경영체계 강화 감사인 역량을 고려한 차별화된 전문교육 마련 부패취약분야 제도 개선을 통한 부패행위 근절

다. 전략목표 및 전략과제 도출

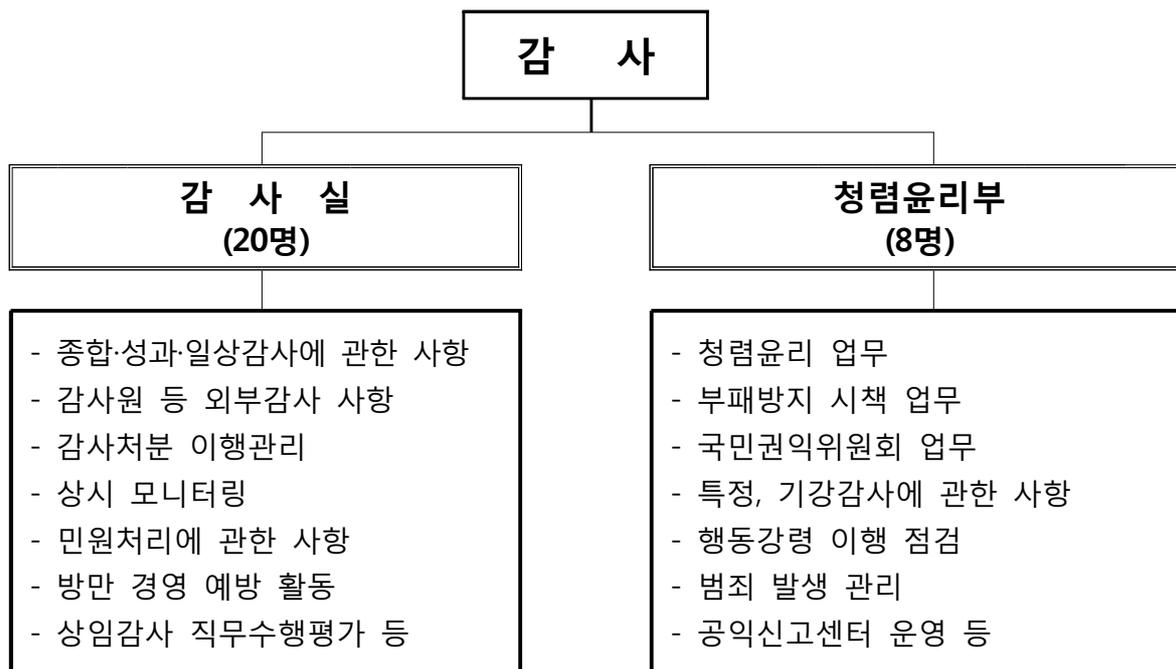


2. 감사 비전 및 전략

전략비전 2025	국가공간정보체계 구축지원과 공간정보·지적제도의 연구개발 및 지적측량 수행을 통해 국가발전을 이바지 한다. 국민에게 신뢰받는 최고의 국토정보전문기관		
감사비전	신뢰와 가치를 창조하는 Clean LX		
전략목표	감사역량 및 내부통제기능 강화	경영중심의 가치창출 감사	윤리준수 활동 강화
전략과제	1. 감사 전문성 향상 2. 내부 통제시스템 강화	3. 방만경영 관리체계 강화 4. 컨설팅 3.0 감사	5. 윤리경영 인프라 구축 6. 전사적 윤리문화 확산
성과지표	내부통제운영성과	감사수행평가	종합청렴도
	내부감사 재정효과(백만원) 종합감사처분이행률(100%)	컨설팅감사(2건) 감사만족도(수용도) IIA기준 감사준수율(%)	외부청렴도(8.51점) 내부청렴도(8.20점)
공유가치	창조	신뢰	투명
감사방침	예방문화조성	국민중심 감사	안전경영 지원
	방만 예방과 경영 안정화를 적극 지원하는 감사		
	1. 방만 경영 조기졸업 2. 지방이전 이후 안정화 3. 규제점검 및 개선지원 4. 안전관리 강화 5. 공간정보 3대 법률과 연계한 경영지원 강화		

3 감사조직

가. 조직도



나. 인원

[2014. 12. 31 현재]

[단위: 명]

구분 \ 직급	계	1급	2급	3급	4급	5급 이하
정원	31	1	2	9	18	1
현원	28	1	2	7	16	2

다. 예산현황

[금액단위: 억원]

구 분	2012년	2013년	2014년
감사부서 예산(A)	37.4	30.7	31.3
기관 총 예산 (B)	4,952	5,098	4,840
비율(%) (A/B)	0.76	0.60	0.65

II. 2014년 감사결과

II.

2014년 감사결과

1. 감사실시 총괄

가. 감사실시 현황

- 종합감사 14회 특정감사 9회 성과감사 14회 기강감사 12회 재무감사 2회 총 51회 실시

[단위: 회/(건)]

구 분	계	종합감사	특정감사	성과감사	기강감사	재무감사	일상감사
2014년	51	14	9	14	12	2	(468)
2013년	44	12	7	13	10	2	(464)

▷ 전년 감사실시 대비 15.9% 증가

나. 감사처분 현황

1) 신분상 조치

- 중징계 2명, 경징계 24명, 문책(고발) 31명, 기관경고 2건 총 59건 신분상 조치

[단위: 명/건]

구 분	계	중징계	경징계	문책	고발	기관경고
2014년	59	2	24	30	1	2
2013년	58	3	22	33	-	-

▷ **중징계:** 파면 1, 강등 1 / **경징계:** 감봉 6, 견책 18 / **문책:** 훈계 6, 경고 4, 주의 20 / **고발** 1 / **기관경고** 2

- 전년 신분상 조치 대비 1명(1.7%) 증가
- ▶ 전년 대비 신분상 조치가 줄어드는 추세이며, 측량수수료 횡령사건으로 다수(21명)의 신분조치 발생

2) 재정상 조치

- 회수 및 지급 등 76건 62억 8천만원 재정상 조치

[단위: 억원(건)]

구 분	계	회수	지급	시정	권고	고발
2014년	62.8(76)	17.7(51)	0.1(21)	1.3(1)	38.2(2)	5.5(1)
2013년	43.6(68)	43.5(35)	0.1(33)	-	-	-

- 전년 재정상 조치 대비 19.2억원(44.0%) 증가
- ▶ 횡령사건에 따른 특정감사(6.8억원)와 예산편성에 관한 성과감사(38억원)로 재정 조치금액 증가

3) 행정상 조치

○ 통보 172건 시정 3건 개선 28건 권고 28건 현지처분 105건 총 336건 행정상 조치

[단위: 건]

구 분	계	통보	시정	개선	권고	현지처분
2014년	336	172	3	28	28	105
2013년	291	176	12	30	26	47

- 전년 지적사항 대비 45건(15.5%) 증가
- ▶ 지적사항은 전년과 비슷한 수준이지만, 현지조치 사항 증가로 행정상 조치 증가

4) 제도개선 조치

○ 종합, 특정, 성과, 기강, 재무감사 총 56건 제도개선 조치

[단위: 건]

구 분	계	종합	특정	성과	기강	재무	이행률
2014년	56	16	1	36	-	3	100%
2013년	56	23	-	27	4	2	100%

다. 지적사항 이행률

[단위: 건]

구 분	내 부			외 부		
	지적건수	완료건수	이행률	지적건수	완료건수	이행률
2014년	327	308	94.1%	8	2	25%
2013년	325	325	100%	10	10	100%

※ 미완료 25건(내부 19, 외부 6): 조치 기한 미도래

라. 감사의 경영지원 활동

[단위: 건]

구 분	이사회 의견 개선	이사회 의견 반영률
2014년	의견 개선 15건, 제도개선 12건	100%
2013년	의견 개선 12건, 제도개선 11건	100%

▷ 전년 제도개선 대비 9% 증가

마. 모범사례 및 공유전파

[단위: 건]

구 분	건 수	주 요 내 용
2014년	17	도서지역 출장 지연에 따른 집합처리공고 제도 운영 외 16건
2013년	22	양질의 교육 기부활동으로 교육기관 위상 강화 외 21건

2 감사종류별 주요 실적

가. 종합감사

1) 감사개요

가) 감사대상: 71개 기관(본사 등 14회)

나) 대상기간: 2014. 3. 5. ~ 11. 14. 중 125일 (연인원 747명)

2) 조치요구

○ 행정상 154건, 재정상 64건, 신분상 5건 총 223건(17억원) 처분조치

[단위: 건/만원]

구분	계	행정상조치				재정상조치		신분상조치			현지 처분	제도 개선	모범 사례
		통보	사정	개선	권고	회수	지급	중징계	경징계	문책			
건수	223	136	2	11	5	43	21	-	-	5	99	16	17
금액	175,804	-	-	-	-	174,798	1,006	-	-	-	-	-	-

※ 문책(5건/11명): 경고 1명, 훈계 1명, 주의 9명

3) 연도별 유형별 분석

○ 지적측량품질관리를 위한 지속적 기술감사 실시와 감사분소의 상시모니터링 강화에 따라 지적측량 분야 지적사항이 감소하였으며, 전반적인 지적사항은 전년대비 19건 감소

[단위: 건]

구분	지적 측량 기술	지적 측량 행정	고객 서비스 제도	인사 업무	자산 관리	회계 사무 처리	기획 예산 관리	전산 운영	계약 사무 처리	일반 행정 복무	교육 연구	기타	계
2014년	6	107	-	11	3	60	5	-	5	21	5	-	223
2013년	43	95	1	7	5	47	3	11	6	15	4	-	237
2012년	46	70	1	11	13	65	1	5	6	35	7	1	261

4) 감사 우수기관 및 직원 표창

- 감사기준시행세칙 제33조(모범사례의 발굴)에 따라 공사 발전 및 경영 목표 달성에 현저한 공이 있거나, 타의 모범이 되는 해당 부서 또는 직원에게 포상
- 감사 우수기관 및 직원 표창: 기관 4개, 직원 개인 13명
- 반부패·청렴 우수 표창: 기관 4개

구 분	표 창 내 역		
	구 분	대 상 자	포상금
기관 (4기관)	기관표창	○○본부	200만원
		○○○지사, ○○○지사, ○○○지사	각 100만원
직원 (13명)	개인표창 (모범직원)	본 사 ○ ○ ○ 기술직 ○급 ○○○	각 10만원
		서 울 ○○○지사 기술직 ○급 ○○○	
		부산·울산 ○○○지사 기술직 ○급 ○○○	
		인 천 ○○○지사 기술직 ○급 ○○○	
		경 기 ○○○지사 기술직 ○급 ○○○	
		강 원 ○○○지사 기술직 ○급 ○○○	
		충 북 ○○○지사 기술직 ○급 ○○○	
		대전·충남 ○○○지사 기술직 ○급 ○○○	
		전 북 ○○○지사 기술직 ○급 ○○○	
		광주·전남 ○○○지사 기술직 ○급 ○○○	
		대구·경북 ○○○지사 기술직 ○급 ○○○	
		경 남 ○○○지사 기술직 ○급 ○○○	
		제 주 ○ ○ ○ 기술직 ○급 ○○○	
기관 (4기관)	기관표창 (반부패·청렴 우수)	○○본부, ○○본부, ○○본부, ○○본부	700만원

나. 특정감사

1) 감사개요

가) 감사대상: 해외초청연수사업 경비지출 관련 등 9회 실시

나) 대상기간: 2014. 2. 6. ~ 11. 19. 중 48일(연인원 116명)

2) 조치요구

○ 행정상 8건, 재정상 6건, 신분상 16건 총 30건(7억원) 처분조치

[단위: 건/만원]

구분	계	행정상조치				재정상조치		신분상조치			현지 처분	제도 개선	모범 사례
		통보	시정	개선	권고	회수	지급	중징계	경징계	문책			
건수	30	6	1	1	-	6	-	2	5	9	-	1	-
금액	70,394	-	13,031	-	-	2,157	-	-	-	55,206	-	-	-

※ 중징계(2명): 파면 1명, 강등 1명 경징계(24명): 감봉 6명, 견책 18명

문책(19명): 훈계 5명, 주의 11명, 경고 2명, 고발 1명

3) 주요 실적

○ 해외초청연수사업 경비지출 관련 등 9회 특정감사 실시로 30건 처분조치

건 명	주 요 내 용	처리결과
직원 음주운전 실태조사	- 복무규정 및 임직원행동강령 등 위반	훈계 4명 견책 10명 감봉 5명
해외 초청연수사업 경비 지출 관련	- 해외 초청연수사업 내부직원 인건비 지급 부적정 등	개선 1건 회수 6건
지적화정측량 공동수행자 선정 입찰 취소 건	- 지적측량업무 관리 소홀 등	통보 1건 경고 1명
공직기강 점검결과 처분요구 (국무조정실)	- 보안업무처리 및 관리감독 철저 등	통보 1건 경고 1명
지적연수원 이전 신축에 따른 특정감사	- 지적연수원 이전 신축에 따른 예비타당성 조사 미실시 등	통보 2건
중추절 사정기관 공직기강 점검 시 지적사항	- 특이사항 없음	-
을지연습 관련 처분요구 건	- 을지연습 관련 업무처리 소홀 등	통보 1건 훈계 1명 주의 1명
감사정보 취득에 따른 특정감사	- 공금사용(횡령·유용)에 관한 사항 등	통보 1건 시정 1건 파면 1명 강등 1명 견책 8명 주의 10명 고발 1명
복무점검 및 기관운영 전반	- 개인 복무관리 부적정	감봉 1명

다. 성과감사

1) 감사개요

가) 감사대상: 본사 지방이전 복무환경 안정화 점검 등 14회 실시

나) 대상기간: 2014. 3. 5. ~ 11. 28. 중 118일(연인원 140명)

2) 조치요구

○ 행정상 40건, 재정상 1건 총 41건(38억원) 처분조치

[단위: 건/만원]

구분	계	행정상조치				재정상조치		신분상조치			현지 처분	제도 개선	모범 사례
		통보	시정	개선	권고	회수	지급	중장기	경장기	문책			
건수	41	4	-	14	22	1	-	-	-	-	-	36	-
금액	381,926	-	-	0	381,900	26	-	-	-	-	-	-	-

3) 주요 실적

○ 정보공개시스템 등 14회 성과감사 실시로 41건 처분조치

건 명	주 요 내 용	처리결과
정보공개시스템 성과감사	- 정보공개 이의신청 절차 개선 등	개선 5명 권고 3명
신입사원 공채시험 출제과정 점검	- 신입사원 공채 시험문제 보안관리에 관한 사항 등	권고 2건
본사 지방이전에 따른 복무환경 안정화 점검	- 유연근무자 근태관리 방법 개선 등	통보 2건 개선 1건 권고 1건
개인정보 관리 완전성 확보를 위한 정보보안시스템 점검	- 보안업무 관련 지침 개선 등	통보 1건 개선 2건 권고 4건
근태관리 체계 점검	- 근태관련 수기장부 정보화 시스템 마련	개선 1건
중장기 매래위험 대비 컨설팅감사	- 조직 인력운영계획 조직효율화 등	권고 2건
LX-aT간 교차감사	- 학자보조금 및 봉급 지급 부적정	회수 1건
국민관점의 서비스 강화를 위한 규정 및 업무절차 개선 컨설팅 감사	- 지적측량성과도 대국민 교부 방법 개선 등	개선 4건
방만 경영 예방을 위한 성과감사	- 일상감사 의뢰 소홀 등	통보 1건 권고 1건
가족수당 지급자격 조사	- 가족수당 지급대상 및 지급기준 개선	개선 1건
경영건전성 개선을 위한 성과감사	- 2015년 예산편성에 관한 사항	권고 1건
회계투명성 강화와 재무제표 신뢰성 제고를 위한 내부통제	- 미수수료 채권관리 및 업무지원시스템 운영 개선 등	권고 3건
방만 경영 조기해소 성과에 대한 성과감사	- 방만 경영 해소를 위한 사무분장의 적정성 검토	권고 1건
안전관리 실태점검	- 업무용임차차량 관리 체계 강화 권고 등	권고 4건

라. 일상감사

1) 감사개요

가) 감사대상: 감사기준시행세칙 제49조의 대상 업무

나) 대상기간: 연중 수시(2014. 1. 1. ~ 12. 31.)

2) 감사실적

○ 연간 468건 일상감사 실시, 125건(26.7%) 의견제시, 35.6억원 예산절감

구 분	일상감사	의견제시	예산절감액
2014년	468건	125건	356,100만원
2013년	464건	106건	118,400만원

■ 전년대비 예산절감액은 감소하였으나, 적극적 의견 제시로 경영활동을 지원

3) 주요 실적(제도개선 및 예산절감 등)

□ 연구과제 수행 계획(안)(8,300만원 예산절감)

○ 연구과제에 대하여 관련부서(○○○○실, ○○○○단 등)와 추진 단계에서부터 공유(협조)하여 연구방향을 설정하고 적정 예산산출이 되도록 재검토 의견 제시

□ 공공조달 유류전용 카드 도입(제도개선)

○ 공사 업무용 임차차량의 주유에 따라 발생하는 정유사별 포인트를 직원 개인이 수익함으로써 **임직원 행동강령을 위반하는 사례가 발생**하고 있어 **공사명의 포인트 적립카드를 발급 배부하도록 개선**

□ 2015년도 정기인사 직위공모 추진(제도개선)

○ 한국국토정보공사 출범에 따른 직제 개편으로 경영능력이 우수한 자에게 보직을 부여하고자 모든 직위를 대상으로 **직위공모를 실시하고자 추진한** 것으로

○ 「직위공모제 운영지침」에 **간부직 청렴도 조사결과 하위 10% 이내인 자는 직위 공모에 응모할 수 없다**고 규정하고 있어 공사의 청렴도 향상과 대외 이미지 제고를 위하여 **하위 25% 이내인 자는 직위 공모에 응할 수 없도록 공모 자격을 강화**하도록 의견 제시

마. 기강감사

1) 감사개요

가) 감사대상: 143개 기관(행동강령 이행실태 점검 등 12회 실시)

나) 대상기간: 2014. 1. 2. ~ 12. 31. 중 39일(연인원 192명)

2) 조치요구

○ 행정상 26건, 재정상 1건, 신분상 3건 총 30건 처분조치

[단위: 건/만원]

구분	계	행정상조치				재정상조치		신분상조치			현지 처분	제도 개선	모범 사례
		통보	시정	개선	권고	회수	지급	중징계	경징계	문책			
건수	30	26	-	-	-	1	-	-	-	3	6	-	-
금액	6	-	-	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-

※ 문책: 경고 1명, 기관경고 2건

3) 주요 실적

○ 취약시기 직무감찰 등 12회 기강감사 실시로 30건 처분조치

건 명	주 요 내 용	처리결과
취약시기(MIP국외순방 등) 기강점검 및 직무감찰	- 에너지시책 준수 미흡 등	통보 1건 현지 2건
취약시기(MIP국외순방) 기강점검 및 직무감찰	- 출장명령 및 병가원 미 조치 등 근태처리 소홀	통보 1건 현지 3건
취약시기(휴일근무) 기강점검 및 직무감찰	- 휴일근무 승인에 따른 근태관리 소홀	현지 1건
취약시기(국가재난) 기강점검 및 직무감찰	- 직원근태 및 공사 자산관리 철저 등	통보 10건 회수 1건 (6만원)
취약시기(MIP국외순방) 기강점검 및 직무감찰	- 출·퇴근카드 기록 소홀 등	통보 2건 경고 1건
취약시기(휴가철) 기강점검 및 직무감찰	- 출·퇴근카드 기록 소홀	통보 1건
취약시기(을지연습) 기강점검 및 직무감찰	- 을지연습 대비 비상소집 미 응소 등	통보 2건 경고 2건
취약시기(추석명절) 기강점검 및 직무감찰	- 출·퇴근카드 관리 및 출·퇴근카드 기록 소홀 등	통보 3건
취약시기(MIP국외순방) 기강점검 및 직무감찰	- 사옥 방호 보안 관리업무 소홀 등	통보 3건
취약시기(MIP국외순방) 기강점검 및 직무감찰	- 근태리더기 기록 소홀 등	통보 2건
취약시기(MIP국외순방) 기강점검 및 직무감찰	- 근태리더기 기록 소홀 등	통보 1건
취약시기(연말연시) 기강점검 및 직무감찰	- 특이사항 없음	

바. 재무감사

1) 감사개요

가) 감사대상: 본사, 연수원, 연구원 및 12개 본부(반기 및 연결산 등 2회 실시)

나) 대상기간: 반기(8.4.~8.6.) 연도(2015.1.5.~2.12.) 중 17일 (연인원 51명)

2) 조치요구

○ 행정상 개선 2건, 권고 1건 총 3건 처분조치

[단위: 건/만원]

구분	계	행정상조치				재정상조치		신분상조치			현지 처분	제도 개선	모범 사례
		통보	시정	개선	권고	회수	지급	중장계	경장계	문책			
건수	3	-	-	2	1	-	-	-	-	-	-	3	-
금액	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3) 주요 실적

○ 반기 및 연결산 등 2회 재무감사 실시로 3건 처분조치

건 명	주 요 내 용	처리결과
2014년 반기 결산 재무감사	- 휴면계좌 관리 철저 등	개선 2건 권고 1건
2014년 결산 재무감사	- 특이사항 없음	-

사. 외부감사

1) 감사원 감사

가) 감사내용: 「공공기관 경영비리 특별점검」 및 「기관운영감사」

나) 감사결과

○ 횡령직원에 대한 부당 사후 관리 등 통보 2건 주의 5건 징계 1건 총 8건 처분

구 분	지 적 내 용	처분요구	처리결과
공공기관 경영비리 특별점검	횡령직원에 대한 부당 사후 처리 [공금 횡령사실 은폐]	강등	완료
"	공금 출납업무 및 직원 간 금전거래 지도·감독 불철저	주의	완료

나) 감사결과

구 분	지 적 내 용	처분요구	처리결과
기관운영감사	후납 지적측량수수료에 대한 채권보전대책 미비	통보	진행
"	지적측량성과도 재발급 수수료 산정 불합리	통보	"
"	폐기처분한 측량장비 사용 부적정	주의	진행
"	등록사항정정 대상 토지 발견 통보 업무처리 부적정	주의	"
"	등록사항정정 대상 토지 지적측량 수행 부적정	주의	"
"	파면된 직원 등에 대한 퇴직금 지급 부적정	주의	"

※ 감사처분: 강등 1명, 주의 9명

아. 모범사례

1) 모범사례 현황

- 종합감사 시 모범사례 17건을 발굴하여 감사 우수기관 및 직원 표창 시 인센티브를 부여하였으며, e-감사시스템(공사) 및 공공감사시스템(감사원)에 공시하여 모범사례를 전파

연번	기관명	건 명	내 용
1	○○ 본부	중증장애인을 위한 김치 담그기 봉사활동 및 기부	• 사회공헌활동의 일환으로 중증 장애인을 위하여 김치 담그기 봉사활동과 기부금을 전달하였으며, 이를 통하여 공공기관으로써 사회적 책임을 다하는 공공기관임을 홍보.
2	"	마을 안길 및 농로에 편입된 공공용토지 지적공부정리	• 1970년대 새마을 운동으로 마을 안길 확장, 포장 사업 등에 편입되어 현재까지 행정적 절차를 이행하지 않아 군민의 재산권 행사에 불편을 초래하고 있어 지적공부를 정리함.
3	○○ 본부	'솔피성지' 공간정보 3D 구축	• 교황 방문을 계기로 '솔피성지 공간정보 3D 지적측량'을 실시하여 공간정보산업의 선도적 입지 구축과 공간정보 기관으로서의 위상을 제고함.
4	"	본부 신축부지 매입원가 절감	• ○○도청 이전에 따라 본부 부지 매입을 추진하였으며, 매입 시 공공기관임을 설명하여 매입가를 낮추었으며(토지조성원가로 매입), 또한 재 감정 평가로 평가금액이 하락한 정보를 입수하여 협상 끝에 추가로 매입가를 절감하였음.
5	"	신축부지 매입원가 절감 및 임대수익 창출	• 지사 신축부지 매입 시 부동산 중개수수료를 중개업자와의 협의를 통하여 최대한 절감하였으며, 또한 건물 신축까지 수년 동안 무수익 자산상태로 방치하지 않기 위하여 임대를 추진하여 임대수익을 창출함.

연번	기관명	건 명	내 용
6	○○ 본부	지적재조사사업 성공적 추진	<ul style="list-style-type: none"> ○○, ○○ 지역 지적재조사 사업 전 지구를 수주하여 재조사 사업의 지역 사회 공감대 형성과 대국민 홍보 그리고 각종 워크숍, 간담회 등을 통해 재조사 사업을 성공적으로 완료하였으며, 공사의 공신력과 이미지 제고에 기여함.
7	○○ 본부	지적공간정보 업무개발 및 수주	<ul style="list-style-type: none"> 기존 하천 점용료 부과 필지에 대한 자료의 부정확성과 점용자 변경 등으로 전반적인 재정비가 시급하여 지적 정보를 기반으로 한 전산화 구축과 관리의 중요성을 부각시켜 공간 정보업무를 개발 수주함.
8	"	경상비(세차비) 예산 절감	<ul style="list-style-type: none"> 업무용 임차차량에 대한 세차비 예산 집행을 차량 주유 후 주어지는 자동세차 쿠폰을 활용하여 유료세차 횟수를 줄여 예산을 절감함.
9	"	임야측량 반환 최소화를 위한 현장 사전조사	<ul style="list-style-type: none"> 울창한 수목으로 인한 임야측량 불가능으로 반환하는 사례가 증가하여 측량 상담 시 현장 사전조사를 통하여 임야측량을 접수함으로써 반환 사례를 줄임.
10	○○ 본부	사회공헌활동 최우수 기관으로 거듭나기 위한 지사 운영계획	<ul style="list-style-type: none"> 공공기관으로서의 사회적 책임을 다하고 국민과 함께하는 공공기관의 역할을 수행하기 위하여 사회공헌활동을 추진 <ul style="list-style-type: none"> - 전 직원 노력봉사 및 개인 기부, 문화재 지킴이 활동 - 환경정화 활동 및 아름다운 가게와 함께하는 바자회 - 지역주민과 함께하기 위한 공사 주차장 주말 개방
11	○○ 본부	LX○○ 팔방미인 선발제도 운영	<ul style="list-style-type: none"> 업무목표량 초과달성과 사업다각화를 통한 새업무 확대를 위해 LX○○ 팔방미인을 선정하여 포상함으로써 사기 진작과 목표량 초과달성에 기여
12	○○ 본부	본부 간 협업을 통한 전략적 목표량 달성	<ul style="list-style-type: none"> 지속적인 본부 간 협업으로 미 계상된 특수 업무 사업장 점검을 통하여 업무를 발굴하였으며, 목표량 달성에도 기여함.
13		LX 사명변경에 대한 선제적 홍보	<ul style="list-style-type: none"> TBN 교통방송 통신원으로 가입하여 교통정보를 제공함으로써 사명 변경에 대한 홍보를 강화하고 공사 대외 이미지를 제고함.
14	○○ 본부	지적공간정보 사업개발 TFT 운영	<ul style="list-style-type: none"> 소셜커머스(밴드)를 이용한 지적공간정보 사업개발 TFT (감자특공대) 운영으로 광물자원정보시스템을 구축하고 고도화 하였으며, 이로 인해 LX미래사업 발굴 아이디어 공모 수상작으로 선정되었음.
15	○○ 본부	지적재조사사업 및 공사 사명 변경 방송 홍보	<ul style="list-style-type: none"> '바른 땅 만들기'를 위한 지적재조사 사업의 원활한 추진과 도민의 올바른 사업 이해를 돕고, 공사 사명 변경 및 공사 사업 내용 등을 홍보하고자 ○○방송사를 통하여 적극 홍보함.
16	○○ 본부	도서지역 출장 지연에 따른 집합처리공고 제도 운영	<ul style="list-style-type: none"> 소관청과의 업무협의를 통하여 도서지역 출장에 대한 집합 처리를 지역소식지에 공고함으로써 집합처리에 따른 예산 절감과 공사에 대한 공신력을 제고함.
17	○○ 본부	지적민원 야간현장처리제 운영	<ul style="list-style-type: none"> 경제활동 등으로 행정기관 방문이 어려운 군 주민 편익을 도모하고자 오지마을 선정 후 소관청과 합동으로 지적민원 야간현장처리제를 운영함.

Ⅲ. 2014년 감사활동 종합평가 및 환류

1 감사 총평

- 2014년 감사부서에서는 공공정보를 적극적으로 개발하고 공유하며, 부처 간 칸막이를 없애 소통하고 협력함으로써, 국민맞춤형 서비스를 제공하고 동시에 일자리 창출과 창조경제를 지원하는 정부운영 패러다임인 '정부3.0' 국정목표와 신뢰받는 정부를 위한 공공기관의 내부통제자로서의 역할 요구에 부응하고자 비전을 「**신뢰와 가치를 창조하는 Clean LX**」로 정하고, 정부의 공공기관 경영개선 및 방만 경영 정상화 요구에 감사활동의 전력을 다하였습니다.
- 이에 공사의 방만 경영 조기 해소 성과에 대한 성과감사를 실시하는 등 성과감사를 14회 실시하여 36건의 제도개선 실적을 거양하였으며, 또한 내부통제 강화를 통하여 횡령사건을 적발 선제적으로 대처하여 부정·부패에 대한 특정감사도 충실히 이행하였습니다. 그러나 2014년도 연말 도박행위와 언론보도로 공사 명예훼손 사건이 발생하기도 하였습니다.
- 2014년도 감사실적은 연간 감사계획에 따라 종합감사, 특정감사, 성과감사, 기강감사 등 51회를 실시하여, 행정상 조치 336건, 신분상 조치 59명, 재정상 조치 62억원의 실적을 달성하였습니다.
- 그리고, 국민권익위원회 주관 공공기관 청렴도 평가 결과 부정적 언론보도 등 신뢰도 저해 행위가 발생하였으나, 부단한 노력으로 1등급 상승하였습니다.
- 2015년에는 전 직원 청렴윤리의식 강화를 위하여 경영진의 윤리경영 강화 노력에 지원을 아끼지 않을 것이며, 공사 명예와 대외 이미지 제고를 위하여 사전 예방감사도 충실히 실시할 계획입니다.

2 **잘된 점**

가. 감사 전문성 강화를 위한 대외 기관과의 협력체계 구축 운영

- 감사업무의 반부패·청렴업무에 대한 상호협력과 정보공유 등을 위해 지방이전 기관 최초로 전주 이전지역 공공기관과의 “자체 감사기구 지역협의체발족”(9.16.) 및 운영
(LX, 한국전기안전공사, 농촌진흥청, 전북도청, 전북교육청, 전북대병원)

나. 감사업무 경험에 기반한 감사활동 강화로 2014. 내부감사우수기관 선정

- (사)한국감사협회(IIA KOREA) 주관 내부감사부분 우수기관 선정으로 우수상을 수상 (1,000여개 회원사 중 2개 기관)

다. 상임감사의 적극적인 청렴윤리 활동으로 윤리경영성과 향상

- 공동수행업무 등 취약업무 집중 개선으로 종합청렴도 1등급 향상

종합청렴도	성과 분석
(14년) 3등급 ↑ (13년) 4등급	상임감사 재임기간 중 솔선수범으로 윤리경영을 적극 지원하여 임직원의 부정부패는 없었으나, 상임감사 부임 전 발생한 경기도본부의 공금횡령 사건으로 사회적 비난을 받아 종합청렴도 점수 0.38점 감점

라. 감사인 윤리성 확보를 위한 청렴강사 인증 획득

- 준 정부기관 최초 청렴연수원에서 인증하는 청렴강사 인증 획득
* 청렴강사 인증 자격 1명 취득

마. 감사업무 전문성 확보를 위한 예비감사인 제도 운영 및 감사인 선발

- 감사 전문성 확보를 위한 예비 감사인력Pool을 구성하고, 감사인력Pool에서 감사인을 선발.

바. 회계감사 강화를 위한 회계전문가(CPA) 채용

- 감사업무 경력의 회계전문 공인회계사 1명 채용을 통한 전년대비
재정상 성과 19억 1,800만 원 향상

사. 내부통제 강화를 통한 횡령사건 적발 후 선제적 조치 완료

- 감사건명: ○○○지사 ○○○○수수료 관리 실태 점검
- 감사처분: ○○○○수수료 횡령금 5억 5천만 원을 전액 회수하였으며,
업무처리 부적정 관련자 19명에게 신분상 조치 요구

아. 자체감사에 대한 집단 심층 인터뷰(FGI) 결과 감사품질 우수 평가 달성

- 피 감사기관 대상으로 실시한 **감사인의 태도와 청렴성, 윤리성** 등에
대한 **내부감사 품질평가결과 90.5점**으로 전반적으로 **우수하게 평가**

자. 「청렴·윤리 인증제도」 결과 직원들의 윤리의식 수준 향상

- 청렴윤리의식 강화를 위하여 「청렴·윤리 인증제도」를 실시한 결과
직원들의 **윤리의식 수준이 94.8점**으로 전년대비 **3.9% 상승**

차. 감사전문성 향상을 위한 노력

- 감사자문위원회 및 시민감사관 운영

구 분	주요 실적
감사자문위원회	방만 경영 정상화 이행 등 자문 2건 공사 임직원 행동강령 개정(안) 등 자문 3건
시민감사관	청렴도 향상 방안 등에 대한 자문 종합감사 및 성과감사 2회 참여 고충민원(지적측량 진정 민원)처리 2회 참여

3 미흡한 점

가. 감사원 경영비리 특별점검 결과 5억7천만 원 공금 유용·횡령 사건 발생

기 관	사건 개요	처분내용	처분결과
○○본부	국민연금보험료 등 공금 5억7천만원 횡령·유용	관련자 징계처분	강등 1명 주의 9명

※ 당사자 고발 조치

나. 도박행위 및 언론보도에 따른 공사 명예훼손 사건 발생

기 관	사건 개요	처분내용	처분결과
○○본부	언론보도: 「○○○○공사 종무식, 카드도박으로 얼룩」 종무식 후 사무실을 무단이탈하여 식당에서 도박을 벌이다 경찰서로 연행	관련자 징계처분	정직 3명

4 감사결과 환류

- 2014년도 자체감사 분석결과 감사횟수 등 감사활동을 확대하여 많은 시정조치 및 제도개선을 하였으나, 공금횡령사건, ○○○○ 수수료 횡령사건 등 부패사건이 발생됨에 따라 **2015년도에는 반복 지적사항 등 취약분야를 집중분석하여 내부통제 활동을 강화할 계획입니다.**
- 그리고 정부의 제2차 공공기관정상화 계획에 따라 **우리공사의 방만경영 위험 및 수준을 파악하여 방만경영 예방활동과 재발 방지에 철저를 기할 계획입니다.**
- 또한 취약시기를 중심으로 복무기강 점검을 실시하였으나, 행동 강령위반사례가 발생됨에 따라 **부패에 대한 공익신고를 활성화 하고 충분한 정보활동과 함께 취약시기 및 위험요소를 재분석 하여 불특정 암행감찰 활동 등 복무관리를 강화할 계획입니다.**

- 마지막으로 국민권익위원회에서 실시하는 종합청렴도가 전년대비 1등급 향상되었으나, 여전히 하위권에 머물고 있어, 이를 향상 시키기 위해 **임직원 청렴교육, 상임감사의 찾아가는 청렴교육 등 정부(국민권익위원회) 및 국민이 요구하는 수준의 실천 활동을 통하여 종합청렴도 1등급을 달성할 계획입니다.**