감 사 실

2017년도 종합감사 계획

- ▨▨▨▨금융센터 -

2017. 4

HUG 주택도시보증공사

목 차

Ⅰ. 감사실시 개요 1

1. 감사 목적 등 1

2. 감사 중점사항 1

3. 감사대상 및 감사기간 등 2

Ⅱ. 감사관련 기타 실시 사항 3

- 감사준비회의, 감사 관련 교육 및 감사마감회의 실시 3

- 종합감사 만족도 설문조사 실시 3

- 모범사례 발굴 및 포상 4

Ⅲ. 협조사항 4

Ⅰ. 감사실시 개요

1 감사 목적 등

□ **(감사목적)** 공사업무 전반에 대한 적법성, 타당성 등을 점검하여 부정·오류를 예방·시정하고, 불합리하고 비효율적인 업무처리 및 제도 개선

□ **(감사방향)** '17년도 감사업무 운영목표* 관련 5대 감사 기본방향 설정

* 운영목표 : 선진 감사 실시를 통한 'HUG 부정부패 ZERO' 달성

○ **(부정부패 척결)** 공사 비위 근절 및 청렴도 향상

○ **(상시점검 강화)** 사전·예방적 내부통제 강화로 사고발생 예방

○ **(감사역량 강화)** 신사업 운영위험 통제를 위한 감사역량 확보

○ **(방만경영 지속 점검)** 방만경영 관련 지속적 감사 실시로 대외신뢰도 제고

○ **(컨설팅 감사 활성화)** 감사 컨설팅 기능 확대로 리스크 대응력 제고

□ **(감사방법)** 감사원 '자체감사 통합매뉴얼' 및 공사 '감사실무 매뉴얼'에 따른 체계적 감사

2 감사 중점사항

□ 공통업무

○ 각종 금융자산(현금, 예금, 공탁금, 가지급금 등)의 실재성 여부

○ 법인카드, 경비 등 예산 및 기타 자금집행 업무의 적정 여부

○ 계약업무 처리기준의 준수 여부

○ 주요사업(보증, 보증관리)수행 시 '부정 '발생 여부

○ 부서별 개인정보보호 실태 점검

□ 센터고유업무

○ 출자승인(임대리츠, 도시재생) 업무의 적정 여부
○ 보증발급(보증요건충족, 분할발급 등) 업무의 적정 여부
○ 기금출자 사업장 사후관리(사업장관리, 의결권행사 등) 적정 여부
○ 보증사후관리(사업장관리, 자금관리 등) 업무의 적정 여부

3 감사대상 및 감사기간 등

□ **감사 대상 :** ▧▧▧▧금융센터

* 조직개편으로 ▧▧▧▧금융센터가 분리되는 경우 ▧▧▧▧금융1센터를 대상으로 하며, 분리 전 ▧▧▧▧금융센터 업무 전체에 대한 감사 실시

□ **감사 범위 :** 감사대상 부서의 업무처리 전반

□ **감사 대상기간 :** 2015.4.30. ~ 감사일

□ **감사 실시기간 :** 2017.4.24.(월) ~ 4.28.(금), 5영업일

○ 감사자료 수집 및 예비조사 : 2017.4.13.(목) ~ 4.21.(금), 7영업일

* 예비조사 기간 중 필요시 현지조사 실시 예정

□ **감사 인원 :** 팀장 1인, 감사역 3인 (총 4인)

구 분	성 명	업 무 분 장	비 고
감사반장	♠♠♠ 부장	▪ 감사업무 총괄	
감 사 역	▼▼▼ 차장	▪ 임대리츠·도시재생 기금출자 승인업무 등	전담감사역 (결과보고 포함)
감 사 역	◎◎◎ 차장	▪ 기금출자사업장의 사후관리업무 등 (AMC의 사후관리 업무현황 포함)	
감 사 역	◇◇◇ 과장	▪ 기금 금융지원 사업장의 보증승인업무 ▪ 회계, 비용, 서무 등	

Ⅱ. 감사관련 기타 실시 사항

□ 감사 관련 교육 및 감사마감회의 실시

○ 감사 수용도 제고를 위해 실지감사 전후로 감사대상부서 직원 대상 사전교육 및 감사마감회의 실시

[교육 및 감사마감회의 개요]

구 분	실시 개요
사전 교육 (감사반장)	▪ 일시 : 2017.4.24.(월) 10:00 ▪ 내용 - 감사절차, 감사중점사항, 적극행정 면책제도 등 안내
감사마감회의 (감사반장)	▪ 일시 : 2017.4.28.(금) 15:00 ▪ 내용 - 해당 부서 감사결과를 종합하여 업무처리 실태 및 감사 지적사항에 대해 평가 - 지적사항 및 제도개선사항에 대한 의견 수렴 - 청렴교육

□ 종합감사 만족도 설문조사 실시

○ 감사계획, 감사수행 등 종합감사 과정 전반에 대하여 감사대상부서 직원의 만족도 수준을 파악하고 의견수렴을 통해 감사업무 개선사항 발굴

[종합감사 만족도 설문조사 개요]

구 분	주 요 내 용
설문내용	▪ '감사계획', '감사수행', '감사인의 전문성·윤리성·독립성', '전반적 만족도 및 기타의견' 등 총 4개 분야 14개 항목에 대하여 조사
설문방법	▪ 설문결과의 객관성 제고를 위해 익명에 의한 설문 실시
설문시기	▪ 감사대상부서별 감사 종료일
설문대상	▪ 감사대상부서별 각 팀장 및 팀원

□ 모범사례 발굴 및 포상

○ 모범사례 전파와 직원 사기진작을 위하여 부서별 우수 업무추진 사례를 발굴하여 내부평가 가점 부여 및 포상 실시

[모범사례 발굴 개요]

구 분	주 요 내 용
평가위원	▪ 상근감사위원, 감사실장, 감사팀장, 감사역
평가방법	▪ 업무·제도개선도 등 5개 평가항목을 평가
사례선정	▪ 평가위원별 점수를 산술평균하여 고득점순으로 선정 * 평가방법, 선정 건수 등 세부추진계획 별도 수립 예정
포상 등	▪ 모범사례 선정 시 2017년도 내부평가에 가점 부여 ▪ 선정된 모범사례에 대해서는 연말 우수사례 포상 시 포상대상에 포함 * 포상계획은 연말에 별도 수립(예산 : 경상경비-포상비 450만원)

Ⅲ. 협조요청사항

□ 인사처

○ **(감사장)** 감사반별 인원(1개 감사반 4인 기준)에 맞게 독립된 감사장 마련

- 설치기한 : 실지감사 개시일 전

○ **(준비사항)** 인터넷·사내포털 연결선(LAN), 프린터 및 전화기(전화선 연결 포함) 각 1대 이상

□ ▧▧▧▧금융센터

○ 감사기간 중 출장 또는 휴가 자제

○ 사전 감사교육 및 사후 강평회 참석