

미확보 사업부지 사후관리에 대한 특정감사 실시 계획

2018. 2.



I. 감사실시 개요

1 감사 목적

- ☐ 미확보 사업부지에 대한 분기별 점검 현황, 소유권 확보 이후 조치 사항 등을 점검함으로써, 업무 처리의 적정성 확인 및 관련 제도 개선 사항 도출

2 감사 중점사항

구분	감사중점사항
미확보 사업부지에 대한 분기별 점검	미확보 사업부지에 대한 분기별 점검의 적정성 여부
미확보 사업부지의 소유권 확보 후 조치 사항의 적정성	미확보 사업부지의 소유권 확보 이후 신탁등기 등 조치사항의 적정성 여부
미확보 사업부지 사후관리 관련 제도개선 사항	미확보 사업부지 사후관리에 대한 제도개선 사항 도출

3 감사인원 및 기간

- ☐ (감사인원) ○○○ 팀장, ○○○ 감사역

감사인	업무분장	감사방법
○○○ 반 장	특정감사 업무 총괄	서면 또는 실지감사
○○○ 감사역	- 미확보 사업부지 분기별 점검 및 소유권 확보 이후 조치사항 적정성 점검 - 기타 제도 개선사항 발굴 등	

- (전문가 활용) 감사중점사항 관련 전산데이터 구조 문의 또는 필요시 자료 요청을 위해 내부 IT전문가를 선정하여 활용

☐ (감사기간)

- 본감사 실시 : 2018. 3. 14. ~ 3. 16. (3영업일)
- 예비조사 실시 : 2018. 2. 26. ~ 3. 9.
- 감사준비회의 및 사전 교육 실시 : 2018. 3. 9.
- 감사 결과 보고 기한 : 2018. 4. 16.

4 감사범위 및 대상기관

☐ (감사범위) 2017. 1. 1. 이후 미확보 사업부지에 대한 사후관리 현황

- 분양보증 등 보증 발급 사업장의 미확보 사업부지에 대한 분기별 점검
- 미확보 사업부지 소유권 확보 후 신탁등기 등 조치 사항

☐ (대상부서) 심사평가처, PF금융1,2센터, 전 지사

II. 주요 예상 문제점

1 예비조사 개요

☐ (예비조사 기간) 2018. 2. 26. ~ 3. 9.

☐ (대상 부서) 심사평가처, PF금융1,2센터, 전 지사

☐ (조사 방법) 전산데이터 추출, 업무담당자 면담 및 서면을 통한 자료 작성 요청

2 예비조사 주요 예상 문제점

- 미확보 사업부지에 대한 점검을 주기적으로 실시하지 않을 우려
 - (내 용) 분양보증 등 보증 발급시 소유권이 미확보된 사업부지에 대하여 소유권 확보 여부 등을 매분기 확인하여야 하나 이를 실시하지 않을 우려
 - (접근방법) 미확보 사업부지의 분기별 점검 현황 확인, 소관부서 업무담당자 등 면담
- 소유권이 확보된 사업부지에 대한 신탁등기 등의 조치를 누락할 우려
 - (내 용) 소유권이 확보된 사업부지에 대하여 공사 앞으로 신탁등기, 부기등기 또는 무상귀속 등이 완료될 수 있도록 조치하여야 하나 이를 누락할 우려
 - (접근방법) 소유권이 확보된 사업장에 대한 조치사항 확인, 소관부서 업무담당자 등 면담

Ⅲ. 결과보고 및 사후조치

- (감사결과 보고) 감사종료 후 1개월 이내에 감사결과보고서를 상근감사위원회에 보고
 - 사규 위반사항 등 발견 시 상근감사위원직무규정 제17조에 의거 조치
- (감사결과 통보·점검) 감사결과 지적·개선사항에 대하여 소관부서에 통보하고, 매분기 이행실적 점검

- (감사결과 공유·공시) 감사결과를 사내전산망에 등록(GW-알림나라-자료실-감사자료실)하여 전직원에게 공유하고, 기획재정부 알리오시스템, 회사 홈페이지에 공시