

등록번호	감사팀-298
등록일자	2026. 1. 30.
결재일자	2026. 1. 30.
공개구분	공개

★차장	감사팀장	감사안전실장	사장
01/30 12:29 권순제	01/30 13:10 이재철	01/30 13:22 이우익	01/30 14:52 이계문
협조			

2026년 연간 감사계획(안)



[감사 팀]

2026년 연간 감사계획 보고

○ 신뢰 기반의 투명 감사체계 확립으로 FUN경영 실현

○ 임직원 참여를 기반으로 한 소통형 청렴정책 추진

※ 관련규정: 「공공감사에 관한 법률」 제19조 및 같은 법 시행령 제11조

I 2025년 자체 감사 추진실적

□ 종합감사 · 특정감사 · 복무감사

(단위: 건 / 명)

구분	감사 대상	감사 기간	지적 사항		
			행정상	재정상	신분상
종합 감사	체육문화운영처 전체 (7개 부서) 교통환경처 (진접선, 별내선운영부)	2025. 7. 21.~ 8. 29.	9	1	-
특정 감사	위험수당 집행 실태 (전 부서)	2025. 2. 10.~ 2. 21.	1	1	-
	음주운전 실태 (전 부서)	2025. 6. 16.~ 7. 4.	-	-	4
	공공재정지급금 집행 실태 (해당 부서)	2025 상하반기(4, 10월 중)	-	-	-
복무 감사	임직원 행동강령 준수 여부 * 찾아가는 청렴교육 병행 실시	2025. 1, 4, 7, 9, 12(총5회)	-	-	-

□ 일상감사 ☞ 최근 3년간 총 389건 시행, 5억3천여만원 예산절감

○ 총 105건 84,205천원 절감(공사 26건, 용역 31건, 채용 48건)

□ 주요성과

○ 감사 실효성 및 공정성 제고

- 종합 · 특정 · 일상감사를 통해 부당 수당 환수 및 공직기강 해이 등의 사례를 조치하여 조직의 공정성과 내부통제 수준을 강화

○ 감사 전문성 및 청렴 문화 확산

- 감사 전문교육, 청렴시민감사관 운영 및 청렴 콘텐츠 활용을 통해 감사 역량을 고도화하고 조직 전반의 청렴 인식을 제고

□ 개선방향

○ 사전 예방 중심의 스마트 감사체계 구축

- 감사자료 전산화 및 데이터·AI기반 예방감사를 통해 감사효율성 제고

○ 참여 · 소통 기반의 청렴 거버넌스 강화

- 시민 참여형 감사, 옴부즈만 제도 및 ISO 37001 도입 등

II 2026년 감사 추진전략

□ 중장기 경영전략 연계 감사전략

중·장기 경영전략	미션	남양주시 지역균형개발과 시민의 복리증진에 기여		
	비전	상상 더 이상의 남양주시를 만들어가는 시민 중심 공기업		
	경 영 전 략			
	고객중심	경영혁신	균형성장	신뢰경영

감사목표	FUN 경영을 선도하는 신뢰 기반 투명 감사체계 확립
------	-------------------------------

세부목표	신뢰기반의 투명 감사체계 확립	참여를 기반으로 한 소통형 정책 추진
------	------------------	----------------------

감사과제	감사 품질 제고 및 내부통제·환류체계 강화	반부패·청렴의식 고취를 위한 교육 프로그램 개발
------	----------------------------	-------------------------------

리스크별 감사전략	리스크	감사전략
	관행적 부조리 발생	ISO 37001 도입을 통한 상시 모니터링 및 내부통제 강화
	반복 지적사례	AI 기반 콘텐츠 활용 및 저연차 맞춤 교육으로 청렴 문화 확산
	감사 수용성 저하	적극행정 면책과 예방 컨설팅을 통해 경영 성과 창출 지원

□ 감사환경 분석 연계 감사방향

외부환경	정부의 공공기관 내부통제 강화 요구 및 청렴도 평가 체계 고도화
	ISO 37001(부패방지경영시스템) 등 반부패 국제 표준 도입 확산

+

내부환경	FUN 경영 내실화를 위한 현장 중심의 예방 감사 및 컨설팅 수요 증대
	저연차 직원 역량 제고를 위한 직무별 맞춤형 소통 및 청렴 교육 필요



감사방향	(글로벌 표준 구축) ISO 37001 인증 추진으로 체계적 부패방지 시스템 확립
	(스마트 감사 혁신) AI 기술을 활용한 감사 사례 콘텐츠 제작 및 배포
	(현장 밀착형 교육) 저연차 대상 맞춤형 현장 교육 및 정약용 공렴 정신 전파
	(디지털 체계 고도화) 문서중앙화시스템과 연계 비대면 감사 및 자료 표준화
	(실효적 환류 강화) 반복 지적 사항에 대한 체크리스트 관리 및 제도 개선 이행 점검

Ⅲ 2026년 감사 추진계획

□ 감사인원 : 총 5명

- 감사반장 : 감사안전실장 이우익
- 감사반원 : 감사팀장 이재철, 차장 권순제, 차장 김미영, 사원 김민교

□ 자체감사

구분	감사기간	감사대상	주요내용
종합감사	7월 ~ 8월	<ul style="list-style-type: none"> - 교통환경처 (4개 부서) (주차운영·시설부, 에코랜드 운영부, 화도푸른물센터) - 미래청소년처 (5개 부서) 	<ul style="list-style-type: none"> - 구매·계약·예산집행 등의 적정성 등 업무 전반 ※ 감사자료 제출 제출 간소화 및 쌍방향 소통 체계 확립 등 2026년 주요 업무계획 사항 반영한 감사운영
특정감사	4월	전 부서	- 계약 업무 실태 점검
	6월	전 부서	- 음주운전 실태 점검
	4·10월	해당 부서	- 공공재정지급금 집행 실태 점검
복무감사	2·5·7·9·12월	전 부서	<ul style="list-style-type: none"> - 출·퇴근 등 복무 사항 준수 여부 - 외부강의 절차 준수 등 「임직원 행동강령」 준수사항 확인 ※ 감사와 연계한 현장 방문형 청렴교육 병행 실시
일상감사	수시	전 부서	- 계약·채용·예산관리 등 주요 업무의 집행에 앞서 업무의 적법성, 타당성 등을 점검
기타	6·12월	해당 부서	- 감사 지적 이행실태 점검

※ 상급 기관 감사 일정에 따라 변경될 수 있으며, 상급 기관 이첩 민원 및 내부 고발 사항은 발생 시 수시로 조사

👁️ 최근 3년간 종합감사 대상

구분	2023년 (9개 부서)	2024년 (7개 부서)	2025년 (9개 부서)
감사대상	<ul style="list-style-type: none"> - 체육문화운영처 전체 (7개 부서) - 전략사업처 (화도푸른물센터 1개 부서) - 교통사업처 (역사운영팀 1개 부서) 	<ul style="list-style-type: none"> - 교통환경처 (3개 부서) (진접선·별내선운영부, 화도푸른물센터 제외) - 미래청소년처 (4개 부서) 	<ul style="list-style-type: none"> - 체육문화운영처 전체 (7개 부서) - 교통환경처 (2개 부서) (진접선·별내선운영부)

□ 예방감사

연번	구분	추진시기	주요내용
1	똑똑 스마트 사전예방 알리미	1,5,9월	부패 취약시기(명절, 스승의 날 등)별 맞춤형 알리미 서비스 제공을 통해 위반 행위를 사전에 차단하고 예방 중심의 감사 체계 구축
2	청렴문화 확산 공모전	8월	참여형 공모전을 통해 청렴 공감대를 형성하고, 조직 내 잠재적 부패 요인을 스스로 정화하는 자생적 청렴 역량 강화
3	카드뉴스 제작배포	연중	반복적 지적사례에 대하여 시를 활용 가독성 높은 카드뉴스 제작 배포하여 사전 예방 감사 강화
4	청렴추진단 운영	연중	현장·강사직 포함 40명의 추진단을 주축으로 부서별 청렴 활동을 전파하여, 현장 중심의 리스크 관리 및 예방 효과 극대화
5	디지털 기반 사전예방 강화	7월	감사자료 제출 간소화 및 전산화로 수감 부담을 줄이고, 감사 유형별 데이터베이스를 구축하여 지적 사례 반복 발생을 사전 차단함.
6	시민참여형 열린감사 운영	분기	감사 전 시민 의견을 청취하고 청렴시민감사관 자문 제도를 활용하여 감사 과정의 투명성과 공공성을 강화 및 행정 오류 사전 예방
7	협력업체 상생 예방체계	반기	협력업체의 고충을 선제적 해소를 위해 하도급 옴부즈만 제도를 도입하여 소규모 간담회 및 온·오프라인 창구 운영
8	AI 기술 접목 교육 콘텐츠	연중	AI기반 감사사례 분석 콘텐츠인 ‘감.잘.알.’을 개발하여 부서별 부패취약요인을 자가진단하고 우수 청렴 사례 공유
9	직무 맞춤형 현장 예방교육	반기	입사 3년 이내 저연차 직원 대상 직렬별 맞춤형 현장 사례 교육 통해 실무 중심의 사고 예방 및 청렴 의식을 고취
10	국제 표준 반부패 시스템	연중	부패방지경영시스템(ISO 37001) 도입을 통해 공사의 부패관리 체계를 국제 표준에 맞춰 정비하고 조직의 청렴도를 체계적으로 관리

□ 외부감사 (남양주시)

구분	감사기간	감사대상	주요내용
종합감사	‘27 예정	전 부서	- 公社 업무 수행 전반
채용실태 특정감사	‘27 예정	인사성과부	- 신규 채용, 정규직 전환 등 채용분야 전반

※ 2026년 市 연간 감사계획 상 우리공사에 대한 감사일정은 없음

IV 2026년 감사 세부 추진계획

□ 종합감사

○ (목적) 감사 대상 부서의 업무 전반의 적법성과 타당성을 점검 및 문제점에 대한 시정·개선 대안 등 제시

○ (감사대상)

- 대상기간: 2024. 11. 1. ~ 2026. 6. 30. (2024년 市 종합감사 대상기간 이후)

- 대상부서: 교통환경처 (주차운영부, 주차시설부, 에코랜드운영부, 화도푸른물센터 4개부서), 미래청소년처 (5개 전부서)

○ (감사일정)

구분	일정	비고
사전조사	2026. 7. 13. ~ 7. 17.(5일)	-
감사실시	2026. 7. 20. ~ 9. 1.(30일)	-

○ (방법) 서면감사 및 실지감사 병행

○ (주요 감사내용)

- 주요 사업계획 및 실행, 구매·계약·예산집행 등의 적정성

- 공유재산 관리, 민원처리, 대내외 지적사항 등 이행 적정성

- 행사, 대관 등 운영의 적정성

- 부작위·소극행정 및 공공재정지급금 집행 실태

- 시민편익 및 안전관련 주요시설물 유지관리업무 전반의 적정성 등

○ (감사방법 개선) 2025년 자체 종합감사에서 도출된 감사 개선사항 및 2026년 주요업무계획 추진사항 반영

- 감사 전 시민 의견 사전 청취, 청렴시민감사관 자문

- 자료 제출방식 개선을 통해 수감부서 부담 경감 및 감사 효율성 향상

· 핸디 그룹웨어 문서함 자료 검색을 통한 감사 실시

· 기타 자료는 전자파일형태로 문서중앙화시스템(다큐윈)을 통해 제출

· 수입·지출 회계서류는 필요시 문서고 및 현장 방문 열람

- 공사 등 관련 서류 편철 매뉴얼화
 - 공사 등 업무의 계획부터 준공까지 업무 흐름에 따라 자료 목록을 표준화하여 감사 시 제출함
 - 특히 감사에 반복 지적되는 보험료 등의 사후 정산사항은 감독원이 확인 후 체크리스트에 명시

□ 특정감사

- (목적) 특정 사안에 대하여 문제점을 파악하여 원인과 책임 소재를 규명하고 개선대책 마련
- (감사사항) 계약업무 실태, 음주운전 실태, 공공재정 지급금 집행 실태
- (감사대상)
 - 계약업무 실태 점검 : 2024. 11. 1. ~ 2026. 2. 28.(최근 16개월) 전 부서
 - 음주운전 실태 점검 : 2025. 6. 1. ~ 2025. 6. 30.(최근 12개월) 전 임직원
 - 공공재정지급금 집행 실태 점검: 2025년 하반기, 2026년 상반기 해당부서
- (감사일정)

구분	사전조사	감사실시	비고
계약업무	2026. 3. 30.~ 4. 3.(5일)	2026. 4. 6.~ 4. 24.(15일)	
음주운전 실태점검	2026. 6. 9. ~ 6. 12.(5일)	2026. 6. 15. ~ 6. 26.(10일)	
공공재정지급금 집행 실태	2026. 4. 16.~ 4. 17.(2일)	2026. 4. 20.~ 4. 24.(5일)	
	2026. 10. 22. ~10.23.(2일)	2026. 10. 26. ~ 10. 30.(5일)	

□ 복무감사

- (목적) 기본적인 복무질서 확립, 근무 실태 점검
- (감사대상) 전 부서
- (시기) 2025. 1. ~ 12.(명절, 휴가철, 연말 등 총 5회 이상)
- (방법) 서면감사 및 실지감사 병행(정기·불시)

○ (주요 감사내용)

- 출·퇴근 등 기본적 복무사항 준수 여부
- 외부강의 이행실태 및 복무사항 준수 여부
- 「임직원 행동강령」 준수사항 확인, 업무태만 등 적발
- 사전예방 차원의 찾아가는 감사청렴 교육 병행 실시

□ 일상감사

- (목적) 주요 업무의 집행에 앞서 업무의 적법성, 타당성 등을 점검하여 예산낭비, 절차상 하자 개연성 차단 등 사전 예방
- (감사대상) 전 부서
- (시기) 2025. 1. ~ 12.(상시)
- (대상업무) 계약·채용 계획·예산관리·주요 정책의 집행 업무 등
 - 총사업비 1억원 이상 사업 중 집행부서에서 의뢰한 사항
 - 추정가격 2,000만원 초과 계약체결, 예비비 집행, 공사채 발행
 - 직원의 채용계획 수립에 관한 사항 등

□ 부패방지경영시스템 도입

- (추진목적) 지속 가능한 조직 문화 정착을 위한 제도 기반으로 국제 표준 부패방지경영시스템(ISO 37001) 도입 추진
- (추진일정) 컨설팅 용역 발주(2월) → 용역 수행(3월~11월) → 인증획득(11월)

V 행정사항

□ 감사 대상 기관 수감자료 준비 철저

- 붙임 1. 2026년 자체감사 일정표
 2. 최근 감사 실시 현황 끝.