
2023년 제주에너지공사 감사 세부계획(안)

2023. 2.



2023년 제주에너지공사 감사 세부계획(안)

1 추진목적 및 근거

□ 목적

- 체계적인 감사 활동을 통한 내부통제 강화로 투명한 감사문화 정착 도모
- 업무처리 전반에 대한 사전예방적 감사를 통해 대외 감사 요구 선제적 대응

□ 근거

- 「제주에너지공사 감사규정」 제11조

2 2022년 감사실적 및 결과

□ 자체 정기감사

구분	내용																															
목적	- 공사 감사 기본계획에 따른 자체 정기감사로 공사의 주요 사업과 조직운영, 예산 집행의 적정성 등 기관운영 전반에 대한 점검 및 개선																															
관련근거	- 「제주에너지공사 감사규정」 제4조																															
감사범위 및 점검기간	- (대상범위) '21. 9. 1. ~ '22. 5. 31. 까지 추진한 업무 전반 - (점검기간) '22. 6. 27. ~ '22. 7. 29.																															
감사단	- 감사단장(경영안전기획처장), 감사인 2명, 외부감사인 1명																															
감사결과	■ 지적사항 총괄																															
	<table><tr><th colspan="2">합계</th><th colspan="4">시정</th><th colspan="3">주의(인원)</th><th rowspan="2">통보</th><th rowspan="2">비고</th></tr><tr><th>총 건수</th><th>신분상 초치인원</th><th>소계</th><th>회수</th><th>추급</th><th>기타</th><th>소계</th><th>부서 주의</th><th>훈계 주의</th></tr><tr><td>8</td><td>-</td><td>2</td><td>2</td><td>-</td><td>-</td><td>2</td><td>-</td><td>2</td><td>4</td><td>-</td></tr></table>	합계		시정				주의(인원)			통보	비고	총 건수	신분상 초치인원	소계	회수	추급	기타	소계	부서 주의	훈계 주의	8	-	2	2	-	-	2	-	2	4	-
	합계		시정				주의(인원)			통보			비고																			
	총 건수	신분상 초치인원	소계	회수	추급	기타	소계	부서 주의	훈계 주의																							
	8	-	2	2	-	-	2	-	2	4	-																					
■ 현지조치 4건																																
- 발전단지 운영사업소 2건																																
- 그린에너지전환팀 2건																																

□ 일상감사

구분	내용												
목적	- 공사의 주요업무에 대하여 최종 결재권자에게 품의하기에 앞서서 그 업무의 적법성·타당성 등을 점검·심사												
관련근거	- 「제주에너지공사 감사규정」 제4조												
점검기간	- 상시												
감사결과	■ 총 114건 진행												
	구분	합 계				상반기(1~2분기)				하반기(3~4분기)			
		업무협약	사업계획	회계계약	예산결산	업무협약	사업계획	회계계약	예산결산	업무협약	사업계획	회계계약	예산결산
	건(수)	12	22	77	3	4	15	32	3	8	7	45	-
		총 114건				총 54건				총 60건			

□ 복무점검: 총 2회(상반기/하반기)

구분	내용						
목적	- 추석설 연휴 등 비위 취약 시기 복무 및 공직기강 점검을 통한 공직기강 확립						
관련근거	- 「제주에너지공사 취업규정」 및 「제주에너지공사 임직원윤리행동강령」						
점검기간	- (상반기) '22. 1. 17. ~ '22. 3. 11. - (하반기) '22. 9. 6. ~ '22. 9. 14.						
감사결과	<div> <div>■ 상반기</div> <table> <tr> <th>구 분</th><th>주요 내용</th></tr> <tr> <td>복무기강/ 정보보안</td><td> <ul style="list-style-type: none"> - 출퇴근 지문기록 사항 양호 ※ 「인사규정시행내부규칙」 [별표 7]의 감점 기준 해당자 없음 - 근무시간 내 무단결근 및 무단이석 없음 - 업무용 컴퓨터 비밀번호 설정 상태 양호 </td></tr> <tr> <td>안전점검</td><td> <ul style="list-style-type: none"> - 관리동, CFI 에너지 미래관 입구 코로나19 대응을 위한 손소독제, 체온계 비치 - 소화기, 자동심장충격기 등 관리 상태 적절 - 변전시설 출입통제 양호 - 관리동, CFI 에너지 미래관 CCTV 운영사항 양호 - EV충전인프라통합관제센터 시건상태 양호 - 비상연락망 및 보고 체계도 현행화 양호 - 관리동 및 변전소 내 보호장구 구비 양호 </td></tr> </table> </div>	구 분	주요 내용	복무기강/ 정보보안	<ul style="list-style-type: none"> - 출퇴근 지문기록 사항 양호 ※ 「인사규정시행내부규칙」 [별표 7]의 감점 기준 해당자 없음 - 근무시간 내 무단결근 및 무단이석 없음 - 업무용 컴퓨터 비밀번호 설정 상태 양호 	안전점검	<ul style="list-style-type: none"> - 관리동, CFI 에너지 미래관 입구 코로나19 대응을 위한 손소독제, 체온계 비치 - 소화기, 자동심장충격기 등 관리 상태 적절 - 변전시설 출입통제 양호 - 관리동, CFI 에너지 미래관 CCTV 운영사항 양호 - EV충전인프라통합관제센터 시건상태 양호 - 비상연락망 및 보고 체계도 현행화 양호 - 관리동 및 변전소 내 보호장구 구비 양호
구 분	주요 내용						
복무기강/ 정보보안	<ul style="list-style-type: none"> - 출퇴근 지문기록 사항 양호 ※ 「인사규정시행내부규칙」 [별표 7]의 감점 기준 해당자 없음 - 근무시간 내 무단결근 및 무단이석 없음 - 업무용 컴퓨터 비밀번호 설정 상태 양호 						
안전점검	<ul style="list-style-type: none"> - 관리동, CFI 에너지 미래관 입구 코로나19 대응을 위한 손소독제, 체온계 비치 - 소화기, 자동심장충격기 등 관리 상태 적절 - 변전시설 출입통제 양호 - 관리동, CFI 에너지 미래관 CCTV 운영사항 양호 - EV충전인프라통합관제센터 시건상태 양호 - 비상연락망 및 보고 체계도 현행화 양호 - 관리동 및 변전소 내 보호장구 구비 양호 						

	■ 하반기	
	구 분	주요 내용
	복무기강/ 정보보안	<ul style="list-style-type: none"> - 근무시간 내 무단결근 및 무단이석 없음 : 근무상황부, 출장명령서 작성 양호 - 인사규정에 따른 출퇴근 지문 등록 사항 양호(근태 감점자 없음) - 중요 문서 캐비닛 내 보관 양호 - 동북 관리동 장애인전용주차구역 안내판 교체 필요
	안전점검	<ul style="list-style-type: none"> - 행원 기상측정탑 보호철망 수리 필요 - 행원 관리동 내 소화기(이산화탄소) 교체 필요 - 장애인전용주차구역 안내판 및 변전소 CCTV 설치안내판 내용 현행화
	(카카오톡) 익명 부패청렴 상담	- 특이사항 없음
	2022년 주요 거래처 대상 설문조사	<ul style="list-style-type: none"> - 특이사항 없음(거래처 30곳 중 13곳 응답 / 응답률 43%) - 제언: 에너지공사만의 룰이나 법칙이 있는건 알겠지만, 합리적인 부분이 있으면 조금 유도리 있게 일처리가 진행

□ 찾아가는 컨설팅 감사창구 운영: 총 2회(상반기/하반기)

구분	내용
목적	<ul style="list-style-type: none"> - 행정의 적법성과 타당성 제고를 위한 예방적 감사활동의 필요성 대두 - 임직원 대상 찾아가는 컨설팅 감사창구 운영을 통한 행정 오류 사전 방지
진행기간	<ul style="list-style-type: none"> - (상반기) '22. 4. 28. - (하반기) '22. 9. 8.
주요내용	<ul style="list-style-type: none"> - '22년 제주에너지공사 정기감사 방향 및 감사업무 관련 사항 공유 - 도내 유관기관 대상 제주특별자치도 감사위원회 감사 지적사례 분석 및 공유 - 공직자의 이해충돌방지법, 청탁금지법 등 부패 관련사항 공유 - 임직원 윤리행동강령 주요사항 공유 - 기타 업무 추진상 애로사항 청취 및 Q&A 진행

□ 2022년 감사업무 관련 미흡사항

○ 외부감사인 확대 운용 미흡

- 자체 정기감사 감사의 객관성, 신뢰성 제고를 위한 외부감사인 운용에 관련하여 타 기관의 참여 저조에 따라 확대 운용 미흡

※ '22년 외부감사인 현황: 1명 (제주관광공사 감사담당자)

□ 감사 추진방향

- ‘22년 감사업무 미흡 사항 보완
- 관행에서 벗어나 현재에 맞춘 ‘감사 업무절차’ 시행
- 사전컨설팅 중심의 예방적 감사기능 강화를 통한 행정오류 최소화 도모
- 단순 실적을 위한, 지적을 위한 감사 지양

□ 감사 전략체계

선진 감사체계 구현을 통한 기관 투명성 강화

부패 Zero, 원칙과 기본에 충실한 청렴 공사 구현

전략과제	실행계획
사전예방적 감사활동 강화	<ul style="list-style-type: none"> ○ 사전컨설팅 중심의 선제적 예방감사 강화 ○ 취약시기 및 취약분야 특별점검 추진으로 공사 청렴이미지 제고 ○ 행정오류 사전 예방을 위한 일상감사 강화 및 수용성 확대를 위한 일상감사 기준 명확화
감사 품질향상	<ul style="list-style-type: none"> ○ 감사담당자의 전문 역량 강화 ○ 감사업무 프로세스 강화
청렴문화 확립	<ul style="list-style-type: none"> ○ ‘찾아가는 컨설팅 감사창구’ 운영 ○ 청렴·윤리의식 제고 및 행정오류 제로(Zero)화를 위한 온라인 캠페인 추진

주요 추진내용

- 제주에너지공사 자체 정기감사 1회 추진
- 임직원 복무점검 2회 및 내부 특별감사 상시 추진
- ‘찾아가는 컨설팅 감사창구’ 연 2회 추진
- 청렴·윤리의식 제고 온라인 캠페인 4회 진행
- 감사교육원 주관 교육 이수(연 20시간)

□ 2023년 감사 중점사항

○ '22년 감사 중점사항을 기본으로 진행

구 분		주요 내용
1	예산의 적정성	- 근거 없는 사업비 예산편성 - 지방공기업 예산편성 기준에 따른 재정운영 실태 - 예산 목적과 일치하지 않은 예산사용 등
2	계약 공정성	- 계약 관련 법규를 위반한 부당 수의계약 - 특혜계약, 원가산정 기준, 설계내역 작성 적정 여부 등 법규 준수 여부 - 분할계약, 부정완료 처리 등
3	기부금 등 운영 적정성	- 각종 기부금 및 지원금 운영 실태 점검 (대상자 선정 및 업무처리 기준)
4	도덕적 예산집행	- 가족수당, 초과근무수당 등 각종 수당·여비 부당 수령, 횡령, 뇌주 기식 처벌 등 업무 관련 각종 비리
5	조직·인사 적정성	- 조직 및 인사 관리·운영의 적정성
6	복무 실태	- 근무지 무단이탈, 외부강의 미신고 등 임직원 복무점검 - 금품 향응·수수, 이권개입 - 음주운전, 성범죄 등 비위행위 등
7	안전관리 실태	- 중대재해법 접촉 여부 - 시설물 안전관리 실태 점검 및 재해방지 대책 점검 등
8	재산 및 물품관리 실태	- 재산 및 물품 처분·취득·관리의 적정성
9	성과감사	- 계약 및 과제 등 각종 사업 성과물의 사후 활용 여부 등
10	사업추진 실태	- 사업 추진 관련 행정절차 준수 및 민원 대응의 적정성 등
11	설비운영 적정성	- 이용률 향상을 위한 예방 정비, 설비운영의 적정성 등
12	기 타	- 과거 감사지적 사항 이행 점검 - 권익위 등 중앙부처 시정권고, 의견표명 사항 이행여부 확인 - 조사청구서에 따른 각 현안별 조사 등

□ 자체 정기감사

- 관련근거: 「제주에너지공사 감사규정」 제4조
- 대상범위: '22. 6. ~ '23. 5. 까지 추진한 업무 전반
 - ※ 제주특별자치도 감사위원회 감사 범위기간도 포함('19. 3. 1. ~ '22. 10. 31.)
- 추진기간: '23. 6. ~ '23. 12. (이의제기 기간 포함)
 - ※ 단, 정기감사 대상범위와 추진기간은 상황에 따라 변동될 수 있음
- 감사단 구성(안)

구분	구성원
내부	- 경영안전기획처장(감사단장) 외 2명
외부	- 타 기관 감사담당자 등 2명 구성

○ 중점사항

구분	내용
조직·인사	<ul style="list-style-type: none"> - 조직의 관리 및 운영의 적정성 - 직원 채용 시 인사 관련 규정 준수 여부
예산·회계·재산·계약	<ul style="list-style-type: none"> - 지방공기업 예산편성 기준에 따른 재정운영 실태 점검 - 예산집행 및 계약 시 법규 준수 실태 <ul style="list-style-type: none"> · 계약관련 법규 위반 수의계약, 특혜계약 등 · 원가산정 기준, 설계내역 작성 적정여부 등 · 분할계약, 부정완료 처리 등 계약 관련 비위행위 등 - 각종 기부금 및 지원금 운영 실태 점검 - 재산 및 물품의 처분·취득·관리 상황 점검
사업추진	<ul style="list-style-type: none"> - (공사 설립목적 관련) 사업추진의 적정성 점검 - 각종 시설물 안전관리 실태 점검 <ul style="list-style-type: none"> · 풍력, 태양광 발전기 등 각종 시설물 관리 실태 · 태풍 등 각종 재난에 따른 손상시설물의 폐기 및 보험료 청구 등 사후 대처의 적정성 - 각종 사업의 타당성 및 활용 실태 점검 - 대행사업의 사업비 수령, 집행, 정산 등 적정성
기타	<ul style="list-style-type: none"> - 과거 감사지적 사항 이행 점검 - 중대재해처벌법 관련 접촉 사항 점검 - 국민권익위 등 중앙부처 시정권고, 의견표명 사항 이행여부 확인

○ 감사일정

구 분	6월	7월	8월	9월	10월	11월	12월
감사자료수합 (경영안전기획처)	★						
감사시행 (경영안전기획처)		★					
감사자료수합 (경영안전기획처 외 부서)		★					
감사시행 (경영안전기획처 외 부서)				★			
결과통보					★		
이의신청						★	
감사결과보고							★

※ 상기 일정은 공사 내·외부 사정에 따라 변동될 수 있음

□ 특별감사(감찰)

- 관련근거: 「제주에너지공사 감사규정」 제4조
 - 추진기간: 추석·설 연휴 및 연말연시 기간, 행안부 장관 탄핵소추 감찰 기간*
※ 행안부 장관 탄핵소추 관련 공직기강 감찰 ('23. 2. 13. ~ '23. 2. 24.)
 - 주요대상
 - 특별감사가 필요한 경우(정부 시책, 공사 사장 지시사항 등)
 - 공사 계약업무와 관련 민원이 발생한 사항
 - 조사청구 접수에 따른 사항 점검
 - 기타 도민의 불편 해소를 위한 기획 감찰
 - 공직기강 확립을 위한 사전예방 감찰 등
- (복무실태 점검, 음주운전 여부 등 공사 임직원윤리행동강령 위반사항 등)

□ 일상감사

- 관련근거: 「제주에너지공사 감사규정」 제4조, 제20조
- 추진기간: 상시
- 주요대상: 「제주에너지공사 감사규정」 [별표 1]에 해당하는 사항
 - 주요 정책의 집행 업무
 - 회계·계약에 관한 업무
 - 예산결산에 관한 업무
 - 기타 사장이나 감사 부서장이 일상감사가 필요하다고 인정하는 업무 전반

□ 감사품질 향상

○ 감사담당자의 전문 역량 강화 → 감사인 전문성 제고를 위한 교육 이수

- 관련근거: 「제주에너지공사 감사규정」 제8조(감사인의 의무와 처벌)
- 추진기간: '23. 3. ~ '23. 7.
- 추진방법: 감사교육원 교육과정 이수 (매년 20시간 이상 이수 필요)

○ 감사업무 프로세스 강화 → 감사 규정 및 업무매뉴얼 정비

- 추진배경: 효율적이고 체계적인 감사업무수행을 위한 관리 및 활용 목적
- 추진기간: 연중
- 추진사항
 - 감사관련 상위법령 및 공단 규정 제·개정 사항 반영
 - 감사업무관련 개선사항 보완

□ 청렴문화 확립

○ ‘찾아가는 컨설팅 감사창구’ 운영 (총 2회 예정)

- 추진배경: 주요 감사 지적사례 및 감사 관련 사항을 공유하여 행정의 적법성과 타당성을 높여 적극 행정 촉진
- 추진기간: '23. 5. / '23. 9.
- 추진내용
 - (공사 및 타기관 등) 종합감사, 일상감사 주요 지적 사례 분석 및 공유
 - 공사 임직원윤리행동강령 관련 주요사항 공유
 - 기타 감사와 관련된 사항 공유
 - 애로사항 청취 및 Q&A

○ 감사 온라인 캠페인 운영 (총 4회 예정)

- 추진배경: 감사 지적사례 공유 온라인 캠페인 추진을 통한 인지도 제고
- 추진기간: '23년 분기별 1회
- 추진방법: 자료 작성(카드뉴스)을 통한 온라인 캠페인 진행
- 추진내용: 공사 및 타 기관 등 감사 반복 지적사례 전파

붙임 1. 정기감사계획서 1부.

2. 2023년 감사 연간 일정표 1부. 끝.

정기감사계획서

(제11조 관련)

분류기호

수 신 제주에너지공사 사장

시행년월일 2023. 6. ~ 9.

참 조




















발 신 감사인

분기별	감사대상부서	주요 대상업무	감사기간	감사인수
‘23년 2분기	공통사항	<ul style="list-style-type: none"> - 소관업무 물품구입, 용역의 품의 검사 및 검수 - 소관업무와 관련된 재산 관리 - 소관업무 차량관리에 관한 사항 - 소관업무에 대한 안전, 재난 등 위기 관리 및 대응 	‘23. 6. ~ ‘23. 8.	총 5명
	기획관리팀	<ul style="list-style-type: none"> - 경영목표 및 분야별 전략 수립 및 관리 - 조직 및 정원관리 - 조직 성과평가 제도 운영 - 예산 편성 및 조정, 재정 집행관리 등 - 주거태 은행 관리 - 광고 협찬 및 관리 - 사회공헌사업 및 후원금 관리 		
	경영지원팀	<ul style="list-style-type: none"> - 개인평가제도 기획 및 운영 - 직원승진제도 기획 및 운영 - 재수당 관리 - 직원 역량 분석 및 교육 훈련 로드맵 수립 - 정보통신 보안 관련 업무 - 공사 지출 관련 업무 - 재산 및 물품관리 - 공사, 용역, 물품 등 하자점검 관리 - 직원 근태관리 		
	중대재해 안전감찰팀	<ul style="list-style-type: none"> - 인권침해 구제 절차 수립 및 신고 센터 운영 - 갑질 근절 대책 수립 및 신고센터 운영 - 성희롱·성폭력 신고센터 운영 		

분기별	감사대상부서	주요 대상업무	감사기간	감사인수
		<ul style="list-style-type: none"> - 환경·안전·보건 계획 수립, 규정, 매뉴얼 등 제·개정 일반 - 개인정보 보호 관련 업무 		
‘23년 3분기	그린에너지 전환팀	<ul style="list-style-type: none"> - 전기차 충전 사업(도 대행사업 포함) - 태양광발전 보급사업(도 대행사업 포함) 	‘23. 7. ~ ‘23. 9.	총 5명
	풍력사업 개발팀	<ul style="list-style-type: none"> - 육·해상 풍력사업 추진 업무 		
	태양광PM	<ul style="list-style-type: none"> - 태양광 발전사업 		
	지역에너지 연구센터	<ul style="list-style-type: none"> - 단기 신규사업 발굴 기획 및 사업 일반 - 그린수소 상용화 - 국제공인시험기관 운영 업무 - 국책과제, 도 대행사업 관련 업무 		
	중대재해안전 운영총괄팀	<ul style="list-style-type: none"> - 사업소 안전 관련 사항 - 통합운영센터 운영 및 자재관리 등 - CFI 교육홍보 및 홍보관 운영관리 등 - 신재생에너지통합운영센터 운영 		
	발전단지 운영 사업소	<ul style="list-style-type: none"> - 풍력발전단지 운영관리 - 태양광발전단지 운영관리 - 발전단지 리파워링 추진 업무 등 		

붙임 2

2023년 감사 연간 일정표

구 분	2월	3월	4월	5월	6월	7월	8월	9월	10월	11월	12월
2023년 감사 세부계획 수립											
특별감사(감찰)											
감사교육원 교육과정 이수											
감사 온라인 캠페인 운영(4회)											
찾아가는 컨설팅 감사창구 운영(2회)											
감사자료수합 (경영안전기획처)											
감사시행 (경영안전기획처)											
감사자료수합 (경영안전기획처 외 부서)											
감사시행 (경영안전기획처 외 부서)											
감사 결과통보											
이의신청											
감사결과보고											
일상감사											

※ 상기 일정은 공사 내·외부 사정에 따라 변동될 수 있음