세계로 향하는 인천항만공사

청렴人천항

2021년 연간감사계획

인천항만공사

감 사 부

2021년 연간감사계획

1. 추진방향

1 사전예방 중심 감사업무 추진

○ 사후지적·적발 중심에서 사전예방 중점 감사활동 추진

○ 불합리한 제도 시정·개선 등을 통한 지적사항 발생 근본요인 차단

2 확고한 공직기강 확립

○ 임직원 부패·비위행위에 대한 무관용 원칙 준수

○ 연중 행동강령, 복무해태(업무소홀 등) 점검을 통한 공직기강 확립

3 기관운영 및 조직안정에 기여하는 감사 구현

○ 차질없는 기관 경영목표의 달성 지원을 위한 감사품질 확보

○ 리스크 위험평가 기반 감사활동으로 안정적인 기관운영 기반 조성

2. 연간감사계획

가. 감사계획

□ 연간감사계획

구분	감사 기간	감사 인원	감사대상부서	감사대상 업무	비고
1.종합감사	10일	4명	사장직속·경영본부	· 대상부서 업무 전반에 대한 적법성·타당성 점검을 통한 문제점 도출·개선	하반기
2.특정감사	10일	4명	관련부서	· 복무(출장 등) 실태 및 취약분야 업무	상반기
3.일상감사	연중	4명	전부서	· 「감사규정」 별표 일상감사 범위 해당업무	상시

* 종합감사의 경우, 「감사규정」 제4조에 따라 “외부기관(감사원 등)의 공사업무전반 감사 수감 시 차년도 순연”

* 기관여건에 따라 필요시 특정감사 계획 변경 가능

나. 세부 연간감사계획

1 종합감사 (하반기)

○ **(시행근거)** 인천항만공사「감사규정」제4조제2항

○ **(감사범위 및 내용)** 사장직속 및 경영부문 업무 전반 점검

- (사장직속) 사회공헌활동 및 재난안전대응 등 관련 법규 준수실태 등
- (경영본부) 예산·계약·지출 등 관련 법규 준수실태 등
- 내·외부 지적사항 등 기타 취약분야 점검

○ **(감 사 반)** 총 4명 (총괄 1명, 감사인 3명)

* 필요시 분야별 내부 및 외부전문가(시민감사관 등), 타 PA 감사인 실지감사 참여

○ **(감사시기) 2021년 하반기**

* 외부감사(감사원, 해양수산부 등) 중복 시 계획 조정

2 특정감사 (상반기)

○ **(시행근거)** 인천항만공사「감사규정」제4조제3항

○ **(감사범위 및 내용)** 복무(출장 등) 실태 및 취약분야 점검

- 복무 관련 규정 준수 여부 점검
- 복무 관리를 위한 제도적 장치 마련 여부
- 내·외부 지적사항 등 기타 취약분야 점검

○ **(감 사 반)** 총 4명 (총괄 1명, 감사인 3명)

* 필요시 분야별 내부 및 외부전문가(시민감사관 등), 타 PA 감사인 실지감사 참여

○ **(감사시기) 2021년 상반기**

* 외부감사(감사원, 해양수산부 등) 중복 시 해당 계획 조정

3 일상감사

○ **(시행근거)** 인천항만공사「감사규정」제4조제4항

○ **(감사범위 및 내용)**「감사규정」에서 정한 14개 분야 32개 항목

- 항만운영(개발) 계획수립 등 주요정책 계획수립 및 변경
- 자본예산집행계획 등 예산집행의 적정성
- 임대·사용 및 공사 등 계약방안, 평가계획, 계약변경에 대한 사항 등

○ **(감 사 반)** 총 4명 (총괄 1명, 내부 감사인 3명)

○ **(감사시기) 연중 상시**

4 재무(회계) 감사

○ **(시행근거)** 인천항만공사「감사규정」제4조제5항

○ **(감사범위 및 내용)** 회계처리의 적정성 여부에 대한 검토와 확인

○ **(감 사 반)** 외부회계감사인

○ **(감사시기)** 2021년 1월 ~ 2월