

2020년도 문화재청 자체감사 추진계획

2020. 2.



목 차

I . 2019년도 감사업무 추진 실적	1
1. 자체감사 추진 실적	1
2. 감사 및 반부패·청렴 활동 성과	2
3. 미흡한 점	4
II . 2020년도 감사환경 분석	5
1. 대외적 감사 여건	5
2. 대내적 감사 여건	5
III . 2020년도 자체감사 중점 추진 방향	6
1. 적극행정 지원 및 사전예방 감사 실시	6
2. 체계적인 자체감사활동 추진	7
3. 공직기강 확립 및 기관 청렴도 제고	9
IV . 2020년도 자체감사 추진계획	10
1. 자체종합감사	10
2. 취약분야 특정감사	11
3. 공직기강감사	11
4. 일상감사 및 사전컨설팅 감사	12
5. 정부합동감사	13

I 2019년도 감사업무 추진 실적

1 자체감사 추진 실적

□ 자체종합감사

- 감사기간: 2019. 3. 18. ~ 12. 13. (75일간) / 연인원 255명
- 수감기관: 공능유적본부 세종대왕유적관리소 등 10개 기관
- 처분내용: '용역 기성금 및 선금 지급 등 미흡' 등 92건, 모범사례 8건

* 2019년도 자체종합감사 처분결과

- 신분상 조치: 경고, 주의 등 1건, 2명
- 행정상 조치: 기관주의, 시정, 통보 등 53건 / 개선 12건
- 재정상 조치: 환수, 감액 등 9건 / 41,798천 원
- 모범사례: '영릉 참도에 강화 석모도 박석을 활용하여 예산 절감 및 진정성 확보' 등 8건
- ※ 한국문화재재단, 국립경주문화재연구소는 감사결과 검토 중

□ 특정감사

- 수감기관: 강원문화재연구소 돌봄사업단 등 3개 기관
- 처분내용: '겸직근로자 인건비 지급 부적정' 등 7건

감사명	감사기간	주요내용	처분요구
▪ 국고보조금 부정수급 관련 특별점검	2.25.~2.27.	문화재 돌봄사업 보조금 집행 실태 점검 / 강원문화재연구소 돌봄사업단, 문화재예방관리센터	통보 1, 개선 2, 권고 1
▪ 국고보조금 부정수급 관련 특별점검	8.26.~8.28.	장서각 소장 기록유산 DB 구축 사업 / 한국학중앙연구원	통보 1, 기관주의 2

※ 국고보조금 특별점검 외 통역요원 채용비리 의혹 조사 등 특정감사 9건

□ 복무·공직기강 감사

- 감사기간: 취약시기인 명절(설, 추석), 대통령 해외순방 계기, 휴가철, 연말·연시 등 총 9회 실시
- 대상기관: 본청 및 26개 소속기관, 4개 산하기관
- 처분내용: 시정 19건, 주의 14건, 기관주의 3건, 현지시정 18건

□ 일상감사

- 감사기간: 연중(수시)
- 감사건수: 문화유산 기록자원 DB구축 등 116건
- 의견제시: 71건(61.2%) / 수감기관 의견 반영률 100%

2 감사 및 반부패·청렴 활동 성과

□ 공직사회의 적극행정 지원을 위한 기반 구축

- 「문화재청 적극행정 면책제도 운영 규정」 제정·운영(2019. 6. 26.)
 - 적극행정 공직자에 대한 면책과 보호를 강화하고, 적극행정 면책의 적용대상 및 면책기준, 운영 절차 등을 체계적으로 정비
 - 적극행정 면책(1건), 사전컨설팅 감사(2건) 의견 제시

□ 사전예방 및 제도개선 위주 감사 실시

- 일상감사의 적극적 의견 제시로 행정상, 재정상 낭비 사전 예방 도모
 - 2019년 일상감사 신청 116건 중 71건(61.2%)을 의견 제시하여 중앙행정기관 평균 실적 54.27%(2018년 기준)보다 상회
 - ‘문화유산 기록자원 DB구축’ 등 6건, 8,126천 원 예산 절감

- 법령 및 자체규정 등 불합리한 업무의 개선 및 현지조치 적극 발굴
 - 문화유산국민신탁의 '용역 기성금 및 선금 지급 등 미흡' 등 92건 개선·권고·통보 및 현지조치 요구
- 부패행위 및 감사지적 등 위반사례 전파(4회) 및 자체교육 실시

□ 부패방지 인프라 개선 및 청렴문화 향상

- 종합청렴도 평가등급 유지(2018년 3등급 → 2019년 3등급)
- 청렴 캠페인 활성화 및 교육 강화
 - 생활 속 청렴캠페인 추진, 문화재 청렴 음부즈만 운영, 반부패·청렴 DAY 및 상호존중의날 운영, 계기별 청렴주의보 발령, 찾아가는 반부패·청렴 정책 설명회 개최 및 갑질근절 교육 실시, 청렴골든벨 및 청렴워크숍 추진, 부패행위 홈페이지 공개, 반부패·청렴 관련 각종 신고시스템 운영 등
- 「문화재청 공무원 행동강령」 개정(문화재청 훈령 제491호/'19.4.16.)
 - 직무권한 등을 행사한 부당행위 금지, 감독기관 부당요구 금지 등
- 「문화재청 책임운영기관 운영심의회 규정」 개정(안) 등 문화재청 행정규칙 자체 부패영향평가 127건 실시
- 문화재청, 중소벤처기업부, 조달청, 행복중심복합도시건설청 등 청렴 파트너 기관 간 청렴업무 공유·협력
- 문화재청 공직자 재산신고 심사 결과 향상
 - 2019년 부정신고 징계 대상자 없음(2018년 징계 2명, 경고 및 시정 3명)

3

미흡한 점

- 기관장 직속 감사기구 미독립, 법무·규제개혁 업무 미분리
 - 2020년 문화재청 소요정원 요구서' 시 자체감사기구 독립(감사담당관 신설)을 요구하였으나, 미반영
 - * 감사원의 자체감사활동 심사지표 중 '전담감사기구 설치 여부' 배점 미확보
 - 청탁금지법 시행('16.9.28.) 및 정부의 반부패·청렴 기조 강화에 따른 업무량 대폭 증가 및 조직 강화 필요
- 감사원 처분결과에 대한 사후 이행 조치 및 관리 미흡
 - '매장문화재 유존지역의 지역·지구 미지정'(2016년 지적) 등 7건 미완료
- 적극행정 면책(1건) 및 사전컨설팅 감사(2건) 실적 저조
 - 적극행정 면책제도 인식 부족 및 감사의 부정적 이미지 영향

Ⅱ 2020년도 감사환경 분석

1 대외적 감사 여건

- 2020년 감사원 감사 주요 운영방향[감사관계관 회의(20.1.31.)]
 - 방향 1: “건전하고 효율적인 국가재정 운용”
 - 방향 2: “정부 정책의 실질적 성과확보 지원”
 - 방향 3: “민생·안전시책의 성과와 국민체감도 제고”
 - 방향 4: “깨끗하고 일 잘하는 공직사회 구현”

- 각 부처별 공직사회 적극행정 활성화 요구
 - 국무조정실, 감사원, 행정안전부 등 적극행정 활성화를 위해 추진 방안 마련 및 사례전파 등 지속적인 노력 요구
 - 부처별로 적극행정 정착을 위해 노력 중에 있으나, 아직까지 국민의 기대에는 미치지 못하는 실정으로 개선 방안 마련 등 노력 필요

2 대내적 감사 여건

- 갑질 등 부조리 신고 및 애로·건의사항 반영 지속 요구
 - 반부패·청렴 관련 각종 신고시스템 및 문화재 행정포털의 ‘소통의장’을 통해 직원들의 부조리 신고 및 애로·건의사항 증가
 - 우월적 지위를 이용한 ‘갑질’ 행위 등에 대한 신고 다수 발생
 - * 2019년의 경우 익명신고시스템으로 총 24건 신고
 - 2019년 기관청렴도는 전년도 등급(3급)을 유지하였으나, 내부청렴도의 공익신고자 보호, 부패행위 적발·처벌 및 업무지시 공정성 항목 취약

- 적발·처벌 위주의 감사에서 제도 개선 감사 지속 요구

Ⅲ 2020년도 자체감사 중점 추진 방향

비전	깨끗하고 신뢰받는 청렴 조직문화 구현		
전략 분야	체계적인 자체감사활동 추진	적극행정 지원 및 사전예방적 감사 실시	공직기강확립 및 기관 청렴도 제고
추진 계획	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 자체감사기구의 독립성 강화 ▪ 감사결과 처리 적정성 확보 및 이행실적 관리 철저 ▪ 자체감사인력의 역량 강화 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 적극행정 활성화 및 모범사례 발굴 ▪ 사전예방적 감사 시스템 강화 ▪ 수감기관과의 소통 활성화 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 부패방지 및 기관 청렴도 제고 ▪ 갑질 근절 및 공직기강 해이 방지 ▪ 공직윤리 확립 제고

1 적극행정 지원 및 사전예방 감사 실시

□ 적극행정 면책제도 운영 규정 활성화 및 모범사례 발굴

- 적극행정 제도 적극 활용을 통해 일하는 분위기 조성 유도
 - 「문화재청 적극행정 면책제도 운영 규정」 홍보 및 적극행정 면책 및 사전컨설팅 감사의 사례전파를 통해 적극 행정 유도
- 자체종합감사 착수 전 수감기관에 면책기준, 면책신청 절차 및 소명자료 제출 방법 등을 사전 안내
- 모범사례를 적극 발굴·포상함으로써 수감기관의 사기 진작 도모
 - 홈페이지 외 행정포털 내 공지사항 등에도 게재하여 사례전파 강화
 - 모범사례 중 우수사례를 선정 표창 및 포상(20.12월 중)

□ 사전 예방 감사시스템 강화

- 사후 적발처벌 중심에서 사전예방감사 위주로 전환
 - 일상감사 및 사전컨설팅 감사로 시행착오 예방 및 재정상, 행정상 낭비요인 사전 제거
 - 공직기강 점검 시기 및 점검사안 등에 대해 사전 예고 실시 후 공직기강 현장 불시점검 실시
 - 법인카드(210, 220, 240) 적정 사용 주기적 점검 및 위반 사례 공유
- 연례적·반복적 감사지적 사항에 대한 사례집 발간·배포
- 감사결과(감사원 및 자체 감사) 처분사항을 홈페이지 및 행정포털 전파로 직원 공유 확대 및 유사사례 예방

□ 수감기관(수감자)과의 소통 활성화

- 감사결과에 대한 수감기관의 의견 수렴을 위해 감사 마감회의 실시
- 업무처리 공정성 향상과 직원들의 고충 해소 차원의 소속기관 직원 대상 순회 고충상담 실시
- 수감자의 충분한 소명 기회(질문서 발부, 문답서 작성 등) 제공

2 체계적인 자체감사활동 추진

□ 자체감사기구의 독립성 강화

- 「공공감사에 관한 법률」(10.7.1. 시행) 및 「중앙행정기관 등의 자체감사 역량강화에 관한 규정」(국무총리 훈령/2015.12.21.)에 따라 각 기관 자체 감사전담기구 설치 필요
 - 청탁금지법 시행(16.9.28.) 및 정부의 반부패·청렴 기초 강화에 따른 업무량 대폭 증가 및 조직 강화 필요

- '21년 소요정원 요구서 행정안전부 제출 시 직제 반영

* 감사원의 자체감사활동 심사지표 중 '전담감사기구 설치 여부' 배점 미확보

● 개별 감사계획 수립, 감사결과보고서의 최종 결정권자를 감사기구의 장으로 변경토록 위임전결 규정 개정 추진

* 감사원의 자체감사활동 심사 시 최종결정권자가 감사기구의 장이 아닌 경우 감점

□ 감사결과 처리 적정성 확보 및 사후 이행실적 관리 철저

● 감사처분심의위원회 운영 정착

- 감사결과 처분요구사항, 제도개선 및 수범공직자 선정, 고발사항, 적극행정 면책사항, 재심의 신청사항, 공무원범죄 통보 사항 등

● 재심의 처리는 해당 감사결과에 관여하지 않은 감사담당자가 처리

● 감사결과 처분사항에 대한 조치 이행 정기 점검 실시(반기별)

□ 자체감사인력 역량 강화

● 감사담당자의 감사 관련 교육 연간 56시간 이상 이수

● 감사부서 전입 직원에 대해 감사 관련 전문교육을 이수 의무화

● 감사전문성 강화를 위해 감사 시 문화재, 회계, 법률 분야 등 외부 전문가 참여 확대

3

공직기강 확립 및 기관 청렴도 제고

□ 부패방지 및 기관 청렴도 제고

- 부패취약분야 집중관리를 통한 부패요인 발굴·개선 강화
- 내부 신고 시스템(행정포털 내 '갑질 및 공익 신고') 및 외부 신고 시스템(레드 휘슬) 신고 활성화 및 조속한 조사·처리
- 국민참여 문화재 청렴 음부즈만 운영을 통한 국민감시 기능 강화
- 전직원 청렴교육 의무화 및 생활 속 청렴 캠페인 등 청렴문화 정착
- 청렴업무담당자 워크숍, 민원담당자 힐링 프로그램 운영, 찾아가는 반부패·청렴 정책 설명회 등 내부청렴도 제고를 위한 소통 강화

□ 갑질 근절 및 공직기강 해이 방지

- 갑질 근절 종합대책 및 추진방안 철저 이행, 집중교육 강화
- 엄중한 국정상황에 대한 인식 공유 및 근무기강 해이 예방을 위한 감찰활동 강화
- 연말연시, 명절, 대통령 해외순방 등 취약시기 공직기강감사 강화

□ 엄중하고 공정한 공직윤리 확립 제고

- 부패공직자에 대한 엄중하고 실효성 있는 처벌수단 동원
 - 부패사건에 대한 구체적인 사례 공개(명예훼손 요인 제외) 등
 - 공직자 재산등록 성실 신고를 위한 안내 및 홍보 강화
 - 등록의무자 대상으로 PC영상 교육 및 찾아가는 교육 서비스 시행
- * 2020년 기준 대상자: 4급 이상 및 특정부서(수리, 감사, 회계직), 공직유관단체
임원 140여명

IV 2020년도 자체감사 추진 계획

1 자체종합감사

□ 대상 기관 및 감사 일정

- 대상기관: 국립부여문화재연구소 등 11개 소속 및 산하기관*
- 감사일정: 2020. 3월 ~ 12월까지

* 국립부여문화재연구소(3월), 국립가야·강화문화재연구소(4월), 국립고궁박물관(5월), 국립무형유산원(6월), 공능유적본부(7월), 만인의총관리소(8월), 국외소재문화재재단, 전통건축수리기술진흥재단(9월), 유네스코아태무형문화유산센터(10월), 문화유산 국민신탁(12월)

□ 중점 감사사항

- 예산 집행 및 세입·세출 관련 사항
- 불합리한 제도 등 업무개선 및 적극행정 발굴
- 공사, 용역 계약 시 사업비 산정 및 업체선정의 공정성, 적정성 등
- 문화재 시설관리 및 관람환경 안전성 확보 여부
- 갑질신고 처리현황 및 근절 노력 점검
- 기타 기관 운영 전반에 관한 사항

□ 기타 사항

- 모범사례 발굴 및 우수사례 표창 및 포상('20. 12월 중)

2 취약분야 특정감사

□ 감사개요

- 감 사 명: 보조금 부정수급 집중점검
- 감사인원: 법무감사담당관실 감찰담당 사무관 등 4명
- 감사일정: 2020.3.9.~3.13.(1차), 2020.11.2.~11.6.(2차)
- 감사대상: 문화재청 교부 국고보조사업 수행단체

□ 추진배경

- '정부합동 부패예방감시단' 중심 부정수급 다빈발 우려 분야에 대한 관계부처 합동 집중점검 추진

□ 중점 감사사항

- 불명확한 회계처리 등에 따른 부정사용 여부 확인
- 목적 외 사용, 대금 부풀리기 등 비위행위 여부 확인

3 공직기강 감사

□ 감사 일정

구 분	대 상	일 정
▪ 명절(설, 추석 연휴)	소속·산하기관 (10여개)	1월, 10월
▪ 하계 휴가	”	7월~8월
▪ 특별점검(대통령 해외순방 등)	”	계기시
▪ 연말연시	”	12월

□ 중점점검 사항

● 복무기강 해이 및 업무해태, 공직자 품위훼손

- 출·퇴근 및 점심시간 준수, 무단이탈, 유연근무 관리 등 복무관리
- 고의적 업무 지연, 책임 회피, 정책자료 유출 등 업무 부적정 사례
- 정치중립 위반, 갑질행위, 과도한 음주·주취 소란, 성비위 등 부적절 언행

● 청탁금지법 및 공무원 행동강령 준수

- 금품 등 수수, 공금 횡령·유용, 부당한 업무지시, 공용물의 사적 사용, 사적 노무관계 요구·제공, 외부강의 신고 사항 준수 여부 등

● 재난·사고발생 등에 대비한 비상대비 실태 유지

- 방호·당직근무자 등의 불성실 근무, 비상대기자의 대기지역(관내) 이탈 등
- 방호대상시설 출입관리 허술, 경계시설·시스템 파손상태 방치 등
- 기관별 비상대응 매뉴얼 숙지 및 상황 발생시 매뉴얼 준수 여부
- 주요 정책자료 및 보안문서, 개인정보, PC보안 등 정보관리 실태
- 다중이용시설 관리, 유물관리 실태, 방화시설 관리, 산불감시, 유물관리, 전기시설물 및 유류 관리 실태 등

4 일상감사 및 사전컨설팅 감사

- **감사대상:** 본청 및 소속기관의 주요정책업무, 계약업무, 인·허가 규제 관련 일상감사 및 사전컨설팅 감사 등

□ 중점감사 사항

- 사업의 목적 및 규모의 적정성에 관한 사항
- 예산 낭비 요인 및 시행 시기, 경제성 검토에 관한 사항
- 설계서, 원가계산서, 입찰 관련 및 계약방법의 적정성 여부
- 타 기관 사례검토, 관련 규정 및 지침의 준수 여부 등
- 인·허가 규제 관련 사전컨설팅 감사 등

5 정부합동감사

- 행정안전부 주관 하에 관계 부처 합동으로 4개 시·도(충북, 대구, 경남, 광주) 감사 예정
- * 우리 청은 정부합동감사 도래 시 기관 여건을 감안 참여 여부 결정
(감사인력 한계로 참여 불투명)