

- 지방자치단체 자율적 내부통제 -
자기진단제도 표준안



안전행정부
[감사관실]

자기진단(self-check) 제도 표준 진단업무

○ 7개 분야 30개 업무(17개 부서)

분 야	연 번	대상 업무	부서명
일반(13종)	1	청소년보호법 위반 과징금 부과 의 적정 관리	보육지원과
	2	합리적인 지역 축제 운영	문화체육과
	3	중소기업육성기금의 체계적 운영	일자리정책과
	4	사회적기업 지원.관리	일자리정책과
	5	수목 자재의 효율적 관리	공원녹지과
	6	불법 주.정차 과태료 관리	주차관리과
	7	옥외광고물 허가 관리	도시계획과
	8	도로 굴착.복구 적정 관리	도로관리과
	9	주민전산 자료의 효율적 관리	자치행정과
	10	공무국외여행 허가 관리	총무과
	11	종합사회복지관 보조금 지급 관리	복지정책과
	12	강사수당 소득세 원천징수 이행 여부	재무과
	13	주민전산자료 유출 및 주민등록열람발급 적정성	자치행정과
복지(4종)	14	어린이집 운영 적정 관리	보육지원과
	15	보육시설 효율적 관리	보육지원과
	16	사회단체 보조금의 효율적 관리	자치행정과
	17	사회복지서비스 대상자 소득·재산변동 적용	사회복지과
환경(3종)	18	무단투기 과태료의 적정 관리	청소행정과
	19	환경오염물질 배출업소 지도 점검	환경과
	20	석유판매업 적정 관리	환경과
건축(2종)	21	위법건축물 단속 관리	건축과, 주택과
	22	재개발사업의 적정 관리	주택과
보건(2종)	23	공중위생업소 지도점검 관리	위생과
	24	식품접객업소 안전관리	위생과
재정(3종)	25	예산 편성 이행 관리	기획예산과
	26	계약관리	재무과
	27	수의계약 적정 관리	재무과
지방세(3종)	28	지방세 과오납 환부 처리	세무관리과
	29	법인 세무조사의 적정 관리	세무1과
	30	지방세 비과세·감면 관리	세무1과, 세무2과

1

자율적 내부통제 자기진단표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	청소년보호법 위반 과징금의 적정 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	위반사항 적발	1-① 위반사항 적발 시 업주시인서 및 자술서를 적절하게 받았는가?				
		1-② 자체단속인 경우, 청소년보호법 위반으로 형사처벌에 해당하는 업소를 경찰관서에 고발조치 하였는가?				
		1-③ 경찰관서 적발한 경우, 사건처분결과 증명서에 의거 위반한 사실이 명확한지 확인하였는가?				
2	처분사전통지 의견제출기회 부여	2-① 업주에게 행정처분 사전통지를 하였는가?				
		2-② 의견제출 기한을 10일 이상 부여 하였는가?				
		2-③ 과징금 감경규정에 대해 안내하였는가?				
3	과징금 부과처분	3-① 타법 위반사항으로 중복으로 처분 받는지 여부 확인하였는가?				
		3-② 당사자 등이 제출한 의견이 상당한 이유가 있음이 인정될 경우 처분에 적극 반영하였는가?				
		3-③ 과징금 납부기한이 적절한가?				
		3-④ 이의신청방법 및 기간에 대해 안내 하였는가?				
		3-⑤ 과징금을 부과 받은 자가 과징금 전액을 일시에 납부하기가 어렵다고 인정되는 경우 신청에 의하여 납부기한을 연장 하거나 분할납부 할 수 있음을 안내 하였는가?				

2

자율적 내부통제 자기진단표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	합리적인 지역축제 운영
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	축제개최준비	1-① 주민참여를 위한 축제추진위원회는 구성되었는가?				
		1-② 안전사고에 대비한 계획수립은 되었는가?				
		1-③ 기획사 선정 등 예산집행 절차를 준수했는가?				
2	축제실행	2-① 사전에 준비한 시나리오대로 진행되고 있는가?				
		2-② 축제참가자 및 주민 등 관람객의 안전을 위한 인력배치 및 시설보완은 되었는가?				
3	결과보고 및 사후조치	3-① 준공검사는 잘 이루어졌는지?				
		3-② 차후 축제에 활용하기 위한 축제 결과 분석 및 결과 보고는 정확하게 되었는지?				

3

자율적 내부통제 자기진단표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	중소기업육성기금의 체계적 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	중소기업육성 기금계획수립	1-① 재원조성자금 확보되어 있는지 확인				
		1-② 계획수립내용에 용자조건, 선정기준, 추진일정이 포함되어 있는가?				
		1-③ 홈페이지에 기금지원관련 공고를 게시하였는가?				
2	중소기업육성 기금신청접수	2-① 기금의 용자대상 선정기준 (시행규칙제3조)에 맞는지 확인				
		2-② 접수된 신청서 및 구비서류 검토				
		2-③ 일전에 본기금을 지원받은 업체 대상여부 확인				
3	심의위원회 개최 (심의/선정)	3-① 심의자료 및 용자신청접수현황 및 접수현황 관련서류 확인				
		3-② 심의하는 기간까지 외부에서 업체선정 청탁은 없었는가?				
4	대상업체 선정통보	4-① 선정업체와 예비업체 구분하여 공문 통보(업체 및 은행)				
5	사후관리	5-① 재정관리시스템 (e-호조)에 용자금 실행 및 이자발생 입력여부				
		5-② 중소기업육성기금 수용업체 관리 카드를 작성하여 기록 완료 여부				

4

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	사회적기업 지원·관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	지정기업의 약정이행 등	1-① 지원약정서 상의 약정을 준수하였는가?				
		1-② 근로계약서 상의 계약 준수하였는가?				
2	참여근로자 관리 등	2-① 4대 보험 가입하였는가?				
		2-② 참여근로자의 참여지로 주민등록이 되어 있는가?				
		2-③ 참여근로자의 실제 근로 참여하였는가?				
		2-④ 참여근로자 보고 및 중도탈락자에 대한 적시 보고하였는가?				
3	지원금 및 서류 비치 등	3-① 지원금 청구가 적정한가?				
		3-② 지원금의 허위신청, 기타 부정한 방법으로 지급받았는가?				
		3-③ 참여근로자 최저임금 이상지급하였는가?				
		3-④ 지원약정서, 근로계약서, 회계 관련 서류, 출근부 등 관련서류 비치하였는가?				
		3-⑤ 참여근로자 근로조건 및 서비스 질 개선 노력 등을 하였는가				

5

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	수목자재의 효율적 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	수목구매 계획수립	1-① 수목식재 대상지 조사 등 현황 조사는 실시하였는가?				
		1-② 대상지별 수종선택은 적정한가?				
		1-③ 구매할 수종의 공급은 가능한가?				
		1-④ 구매 수종별 단가산정은 적정한가?				
2	구매서류 발주	2-① 구매에 따른 계약심사는 수행하였는가?				
		2-② 수의계약일 경우 소액수의계약 발주계획을 공고하였는가?				
3	검수 및 식재	3-① 계약업체로부터 수목납품시기를 확인하였는가?				
		3-② 수목별 생육상태, 수형 등 복수검수를 수행하였는가?				
4	유지관리	4-① 식재 후 급수작업은 시행하였는가?				
		4-② 수목의 활착상태는 양호한가?				
		4-③ 계절별 비료주기, 제초작업등은 시행하였는가?				

6

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	불법 주·정차 과태료 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	불법 주정차 단속	1-① 불법 주·정차 단속계획은 적절하게 수립하였는가?				
		1-② 상습 정채구간 등 취약 지역에 대한 단속 및 계도 방법이 적절하였는가?				
		1-③ 단속 직원에 대하여 주기적으로 친절교육을 실시하였는가?				
2	사전통지 및 의견 제출	2-① 과태료 부과 전 사전통지 등 절차를 규정대로 시행 하였는가?				
		2-② 의견진술심의위원회를 적절하게 운영하였는가?				
		2-③ 의견진술심의위원회의 심의결과를 즉시 통지하였는가?				
		2-④ 이의 신청 접수 및 처리과정이 법령에 따라 적절하였는가?				
3	과태료 부과 통지	3-① 과태료부과 및 고지 절차를 규정대로 이행했는가?				
		3-② 과태료 부과 조회 등 민원안내를 친절히 수행하였는가?				
4	수납처리 및 체납자 관리	4-① 수납처리 및 체납자 독촉고지를 제때에 이행하였는가?				
		4-② 상습 체납자에 대하여 재산 압류 조치 등 절차를 시행하였는가?				
		4-③ 세외 수입 징수보고서 작성 등 관련 업무 처리가 적정하였는가?				

7

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	옥외광고물 허가 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	민원접수	1-① 민원접수 시 처리예정 기한 및 통지방법을 안내하였는가?				
		1-② 민원인에게 접수증을 교부하였는가?				
2	서류검토	2-① 구비서류를 제대로 갖추었는가?				
		2-② 건축법 등 타법의 위반사항이 없는가?				
		2-③ 옥외광고물 등 관리법에 따른 표시방법에 적합한가?				
		2-④ 설치하려는 시공업소가 옥외광고업을 등록하였는가?				
3	현장확인	3-① 제출된 서류와 현장이 일치하는가? (미리 설치 여부 등)				
4	민원결과 통보	4-① 민원인에게 민원결과(허가(신고필증 중 광고물 실명제 스티커)를 적합하게 통보하였는가? (우편, SMS 등)				
		4-② 민원처리기한을 준수하였는가?				
5	광고물 안전점검 실시	5-① 안전점검 실시 대상인지를 확인하였는가?				
		5-② 위탁기관에 안전점검 의뢰 통보하였는가?				
		5-③ 안전점검 결과, 불합격 판정 시 옥외광고물 등 관리법에 따라 적법하게 행정처분하였는가?				

8

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	도로굴착·복구 적정 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	허가신청 및 승인	1-① 굴착통제 구간 해당여부 검토하였는가?				
		1-② 주민홍보 적정성 여부 (관로공사) 및 유관기관 지장물 협의완료하였는가?				
		1-③ 허가처리 기간준수는 적정한가? (법정 : 10일 → 5일 단축)				
		1-④ 관련부서 허가처리 내역 통보하였는가? (시설관리공단, 주민자치센터, 해당부서)				
2	착공계 제출	2-① 공사시행 시기 적정성한가				
		2-② 지하매설물 굴착공사시행자 및 복구공사시행자 결정이 적정한가? (관리청, 원인자 복구여부)				
		2-③ 도로굴착복구원인자부담금 납부 여부확인하였는가?				
3	도로굴착 및 시설물 매설	3-① 공사안내간판 및 주민홍보의 적정한가?				
		3-② 굴착전 포장 절단기 사용여부 및 굴착선형의 적정한가?				
		3-③ 공사시 발생한 잔토 및 파쇄물의 즉시반출 하였는지?				
		3-④ 공사시행시 보행자 통행로 확보 및 안전 유도요원 배치하여 하였는가?				
4	준공검사 및 완료	4-① 포장 복구면의 접합부의 평탄성 및 맨홀등과 단차가 없는가?				
		4-② 공사잔재 적치로 주민불편이 있었는가?				

9

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	주민전산자료 효율적 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	사용자 관리 및 업무권한 관리	사용자별 해당 업무에 한해 업무 권한 부여하였는가?				
		교육, 출장 등 부재시 업무대행자 지정운영하였는가?				
2	주민전산망 접근로그 기록 점검	주민등록 전산망 접근 로그 점검대장 작성 유지관리하고 있는가?				
3	PC보안관리	자리이석시 화면 LOCK 기능 활용하였는가?				
		10분이상 키보드 미사용시 단말기 자동로그아웃 기능설정 운영하였는가?				
		바이러스 백신 프로그램 설치 및 최신버전업데이트하였는가?				
4	보안교육	개인정보 유출방지를 위한 보안교육 실시하였는가?				
		주민등록업무 신규 담당자 대상 개인정보보호 등 사용자 교육실시하였는가?				

10

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	공무국외여행 허가 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	공무국외 여행 허가	1-① 공무여행 적합성 여부를 정확히 판단하고 있는가? - 목적, 기간, 여행자, 경비 등				
		1-② 전결규정을 준수하고 있는가?				
2	공무국외 여행 심사위원회 운영	2-① 심사대상 여부를 정확히 구분하 고 있는가?				
		2-② 심사위원회의 결정은 규정대로 이루어 지고 있는가? - 과반출석, 과반찬성				
3	결과보고서 등록 및 우수사례 발표회	3-① 결과보고서 등록현황 확인은 잘 이루어지고 있는가?				
		3-② 우수사례 발표회는 매년 개최되 고 있는가?				

11

자율적 내부통제 자기진단표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	종합사회복지관 보조금 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	보조금 지급	1-① 보조금 신청시 시·구 지원비율에 맞는지 확인하였는가?				
		1-② 복지관별 보조금 신청서를 장구하였는가? (분기별)				
		1-③ 사회복지통합망을 통하여 보조금 신청을 받았는가?				
		1-④ 보조금 신청에 대하여 내부결재를 받았는가?				
		1-⑤ 보조금을 사회복지통합망과 e-호조를 연계하여 교부하였는가?				
		1-⑥ 보조금 지급결정에 대하여 복지관에 통보하였는가?				
2	보조금 정산	2-① 분기별 보조금 정산서를 장구하였는가?				
		2-② 분기별 보조금 정산내역에 대하여 내부결재를 받았는가?				
		2-③ 보조금의 사용용도에 맞게 집행했는지 확인하였는가?				
		2-④ 보조금 세입·세출 내역이 적정한지 확인하였는가?				
		2-⑤ 년1회 보조금 정산검사를 실시하였는가?				
		2-⑥ 보조금 정산검사시 서류 및 현장점검을 실시하였는가?				
		2-⑦ 보조금 정산검사 시 위법사항에 대하여 행정처분을 실시하였는가?				
		2-⑧ 보조금 정산검사 결과를 서울시에 제출하였는가?				
		2-⑨ 사업종료 후 보조금 집행잔액을 반납하였는가?				

12

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	강사수당 소득세 원천징수 이행 여부
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	강사수당 지출내역 증빙 여부	1-① 강사수당 지출 품의공문 확인				
		1-② 청구서 금액과 총 지출금액 확인				
2	소득세 공제여부 적정	2-① 소득세 공제할 만큼 강사료 수령 했는가				
3	세금 공제금액 적정	3-① 소득세 공제금액이 맞는가				
		3-② 주민세 공제금액이 맞는가				
4	원천징수 미이 행소득세 주민 세 과세 조치	4-① 소득세 및 주민세 과세 여부				
		4-② 미과세 소득세 과세조치 여부				

13

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	주민전산자료 유출 및 주민등록열람발급 적정성
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

□ Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	사용자별 업무 권한 관리	1-① 사용자별 해당업무에 한해 업무 권한 부여 여부				
		1-② 교육, 출장 등 부재시 업무대행자 지정운영 여부				
2	주민전산망 접근로그기록점	2-① 주민등록전산망 접근로그 점검대상 작성 유지 관리				
3	PC보안관리	3-① 자리 이석시 화면LOCK기능 활용 여부				
		3-② 10분이상 키보드 미사용시 단말기 자동로그아웃 기능 설정 운영 여부				
		3-③ 바이러스백신 프로그램 설치 및 최신버전 업데이트				
4	보안교육	4-① 개인정보 유출방지를 위한 보안교육 실시 여부				
		4-② 주민등록업무 신규 담당자 대상 개인정보보호 등 사용자 교육 실시 여부				

14

자율적 내부통제 자기진단표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	어린이집 운영 적정 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	어린이집 인가신청처리	1-① 시설의 입지조건 및 시설 규모 등 안전성이 있는가?				
		1-② 시설의 설치기준 적합한가?				
		1-③ 대표자의 결격사유 및 자산 및 부채현황 등을 확인하였는가?				
2	어린이집 운영비 지원 및 사후관리	2-① 보육교직원 배치기준 등 법적기준을 준수하였는가?				
		2-② 반별 이동인원 충족률 및 교사대 아동비율 준수하였는가?				
		2-③ 시간연장 이용현황을 확인하였는가?				
		2-④ 4대 보험 가입하였는가?				
		2-⑤ 보조금 지원기준 준수하였는가?				
		2-⑥ 회계처리의 적정성하였는가?				

15

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	보육시설의 효율적 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견 (부서장)
			적정	보통	미흡	
1	지도 점검 계획 수립 및 선정	1-① 현지 조사에 따른 사전계획은 수립하였는가?				
		1-② 계획수립 내용에 조사인력, 조사일시, 조사기간, 조사반 편성, 안전, 위생 등 필요한 내용이 포함되어 있는가?				
		1-③ 지도점검 대상기관 선정은 적정한가? (민원제보, 언론보도, 진정서 제출, 내부종사자 제보, 급여비용 부정청구, 운영상 사회적 문제를 야기한 기관 등)				
2	사전 교육	2-① 지도점검에 따른 업무지원 인력에 대한 사전교육을 실시하였는가?				
3	지도 점검 실시	3-① 지도점검시 기간 중 2일 이상 부서장이 동행하여 점검하였는가?				
		3-② 합동점검반을 편성하여 연 1회이상 운영하였는가?				
		3-③ 지도점검시 장기요양법령 위반 등 확인 사항은 적정한가?				
4	점검 결과 보고 및 사후관리	4-① 점검결과 위반시설에 대해 확인서 장구, 부당내역 확인 가능자료 첨부, 조사 사후 과정 설명 등을 이행하였는가?				
		4-② 위반시설 행정처분시 행정절차법에 따라 처분사전통지 및 청문절차를 준수했는가?				
		4-③ 위반시설 행정처분시 처분자에게 이의 신청 기간 및 방법에 대해 고지하였는가?				
		4-④ 행정처분시 관련법에 따라 적합하게 처분하였는가?				
		4-⑤ 처분대상기관 대표자 이력관리 등 사후 관리 및 개선조치 사항 등을 확인하였는가?				

16

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	사회단체보조금의 효율적 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	사회단체의 사업추진능력 및 노력성	1-① 사업추진의 구성원 참여도				
		1-② 홍보매체의 활용도 및 회의 참여도				
		1-③ 단체 보유의 인적·물적자산 투입 정도 및 외부자원 연계협력 활용도				
2	사업목표 달성도 및 효과성	2-① 사업이 계획된 일정대로 모두 추진되었는가?				
		2-② 기대한 성과는 어느 정도 달성 하였는가?				
		2-③ 투입예산 대비 사업추진 성과는 적절한가?				
		2-④ 사업계획에 따른 성과가 허위 또는 지나치게 과장되지 않았는가?				
3	예산집행의 적정성	3-① 당초의 예산집행 계획대로 집행 되었는가?				
		3-② 체크카드 결재가 90%이상인가?				
		3-③ 임의로 예산집행을 변경한 사례는 있었는가?				

17

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	사회복지서비스 대상자 소득·재산변동사항 적용 및 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

□ Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	계 획 수 립	1-① 연간조사계획수립을 하였는가				
		1-② 전체 수급자에 대한 계획수립 여부				
2	실 태 조 사	2-① 행복e음 공적자료 변동사항에 대한 확인조사를 실시하였는가?				
		2-② 공적자료에 의하지 않는 수급자에 대한 확인조사를 실시하였는가?				
3	조사결과 처리	3-① 확인조사에 따른 변동사항 행복e음에 반영되어 급여가 실시되었는가?				
		3-② 변동처리현황 통보에 따른 급여 변동 및 자격처리가 적절히 이루어졌는가				
4	사 후 관 리	4-① 사망자 확인 여부				
		4-② 근로능력 판정 처리				

① 부서명	
② 업무명	무단투기 과태료의 적정 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

 Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	무단투기 단속	1-① 단속은 공정하게 이루어졌는가?				
		1-② 단속 시 홍보 활동을 병행하였는가?				
		1-③ 단속과정에서 금품수수 등 부조리는 발생하지 않았는가?				
		1-④ 단속 시 사전의견제출 절차를 안내 하였는가?				
2	단속위반자 인적사항 조회	2-① 인적사항 조회공문 발송 시 비공개, 보안 설정 하였는가?				
		2-② 증빙자료는 적절하게 보관하고 있는가?				
3	사전통지 및 의견제출 안내	3-① 과태료 부과 전 사전통지 절차 등의 제도를 적극 시행하였는가?				
		3-② 의견진술에 대한 내용을 충분히 검토 하였는가?				
		3-③ 의견진술 검토 후 처리결과를 제때 통지하였는가?				
4	과태료 부과 통지	4-① 과태료 부과에 대한 사전 업무숙지가 잘 되어있는가?				
		4-② 이중 부과, 착오 부과된 자료가 있는가?				
		4-③ 이의신청을 관련 법령에 따라 적절히 처리하였는가?				
		4-④ 과태료 부과에 대한 민원처리(전화 등)을 친절하게 하였는가?				
5	수납처리 및 체납자 관리	5-① 수납처리 및 확인을 실시하였는가?				
		5-② 감액, 환불 등 사유 발생시 적법하게 처리하고 민원인에게 통지하였는가?				
		5-③ 세외 수입 징수보고서 작성 등 관련 업무 처리를 제대로 하였는가?				

19

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	환경오염물질 배출업소 지도점검
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	지도점검 계획 수립	1-① 점검대상 업소 선정이 통합지도 점검 규정에 맞게 적절하게 선정이 되어 있는가?				
		1-② 계획수립 내용에 점검고지, 현장 점검 내용 및 방법, 결과보고 방법 등에 대 한 기준 등이 포함되어 있는가?				
		1-③ 효율적인 지도점검을 위하여 필요시 민간단체 관계자 등을 지도점검에 참여 하게 하였는가?				
		1-④ 자율적인 환경관리역량을 갖춘 오염 물질 배출사업자에 대하여 자율점검 업소로 지정하여 스스로 점검하여 그 결과를 보고하도록 하였는가? (비산먼지 제외)				
2	점검안내 고지	2-① 점검대상 업소에 점검 사전예고를 실시하였는가?				
3	현장 점검실시	3-① 관련법에 규정하고 있는 시설기준 위반 여부, 영업자 준수사항 및 타법 위반 사항이 없는가?				
		3-② 조업정지 등 행정처분 결과를 이행하고 있는가?				
4	점검결과 보고	4-① 점검결과를 보고하고 새울시스템에 입력하였는가? (대기, 수질 해당)				
		4-② 위반업소 행정처분시 행정절차법에 따라 처분사전통지 및 청문절차를 준수했는가?				
		4-③ 위반업소 행정처분시 처분자에게 이의신청 기간 및 방법에 대해 고지하였는가?				
		4-④ 위반내용을 5일 이내 인터넷에 공개하 였는가? (비산먼지 제외)				
		4-⑤ 행정처분시 관련법에 따라 적절하게 처분하였는가?				

20

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	석유판매업 적정 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	위반업소 적발 및 통보	1-① 시설기준 위반여부 및 관련법 위반사항이 없는가?				
		1-② 영업자 준수사항을 이행하고 있는가?				
		1-③ 타기관으로부터 통보받은사항을 적절히 검토하였는가?				
2	행정처분	2-① 위반업소 행정처분시 행정절차법 에 따라 처분사전통지 절차를 준수했 는가?				
		2-② 영업정지 등 행정처분 결과를 이 행 하고 있는가?				
		2-③ 행정처분시 석유 및 석유대체연 료 사업법에 따라 적법하게 처분했는 가?				

21

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	위법 건축물 단속 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	위법건축물 단속 관리 계획수립	1-① 계획수립 내용에 홍보, 단속, 사후 관리 단계별 계획수립하였는가?				
		1-② 사전예방을 위한 순찰 및 홍보 시행하였는가?				
		1-③ 단속책임 관련부서 지정 및 관련 법규 적정한가?				
2	위법건축물 조사	2-① 각종 민원신고건의 처리 노력하였는가?				
		2-② 위법건축물 통보건 적정 처리하였는가?				
		2-③ 항측조사건이 적정한가?				
		2-④ 조사내용의 오류가 있는가? (위법유무, 건물주, 위반면적, 용도, 재질 등)				
		2-⑤ 위법건축물 조사와 관련하여 금품 및 향응 수수 여부				
3	행정조치 및 사후관리	3-① 적출건에 대한 1, 2차 자진정비 계고 등 행정절차 이행하였는가?				
		3-② 적출건에 대한 이행강제금 부과하였는가?				
		3-③ 이행강제금을 부과하였는가?				
		3-④ 적발 및 처리대장 관리하고 있는가?				

① 부서명	
② 업무명	재개발사업의 적정관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

 Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 4Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	추진위원회 구성 승인	1-① 추진위원회 승인신청 서류를 정확히 제출하였는가?				
		1-② 토지등소유자를 확인했는가?				
		1-③ 동의서를 50%이상 제출하였는가?				
		1-④ 추진위원회 승인처리 기한인 30일 이내에 처리하였는가?				
2	추진위원회 개최	2-① 추진위원회 개최계획을 수립하여 제출하였는가?				
		2-② 추진위원에게 7일전에 개최 통보를 하였는가?				
		2-③ 개최 및 의결 정족수가 적합한가?				
		2-④ 추진위원회 의사록을 작성하고 클린업시스템에 공개하였는가?				
		2-⑤ 추진위원회 개최에 참관 했는가?				
3	용역업체 선정	3-① 용역업체 선정 계획서 적정한가?				
		3-② 용역입찰 공고문이 적정한가?				
		3-③ 추진절차가 선정기준에 적합한가?				
		3-④ 서울시 기준에 의거 자격심사가 적정하게 평가하였는가?				
4	주민총회 개최	4-① 주민총회 개최계획을 수립하여 제출하였는가?				
		4-② 토지등소유자에게 10일전에 개최 내용을 통보하였는가?				
		4-③ 개최 및 의결 정족수가 적합한가?				
		4-④ 주민총회 의사록을 작성하고 클린업시스템에 공개하였는가?				
		4-⑤ 주민총회 개최에 참관 했는가?				

23

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	공중위생업소 지도점검 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	지도점검 계획수립	1-① 점검대상 업소 선정이 지역별, 업종별 적절하게 배분되어 있는가?				
		1-② 계획수립 내용에 점검고지, 현장점검, 결과보고 관련 방법 및 기준 등이 포함 되어 있는가?				
2	점검안내 고지	2-① 점검대상 업소에 점검 사전예고를 하고 있는가?				
3	현장 점검실시	3-① 시설기준 위반여부 및 타법 위반사항이 없는가?				
		3-② 영업정지 등 행정처분 결과를 이행 하고 있는가?				
		3-③ 영업자 준수사항을 이행하고 있는가?				
4	점검결과 보고	4-① 관련내용을 순차적으로 새올시스템에 입력했는가?				
		4-② 위반업소 행정처분시 행정절차법에 따라 처분사전통지 및 청문절차를 준수했는가?				
		4-③ 행정처분시 공중위생관리법에 따라 적합하게 처분했는가?				

① 부서명	
② 업무명	식품접객업소 안전관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

 Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	지도점검 계획수립	1-① 점검대상 업소 선정이 지역별, 업종별 적절하게 배분되어 있는가?				
		1-② 계획수립 내용에 점검고지, 현장점검, 결과보고 관련 방법 및 기준 등이 포함 되어 있는가?				
2	점검안내 고지	2-① 점검대상 업소에 점검 사전예고를 하고 있는가?				
3	현장 점검실시	3-① 시설기준 위반여부 및 타법 위반사항이 없는가?				
		3-② 영업정지 등 행정처분 명령을 이행 하고 있는가?				
		3-③ 영업자 준수사항을 이행하고 있는가?				
4	점검결과 보고	4-① 관련내용을 순차적으로 새올시스템에 입력했는가?				
		4-② 위반업소 행정처분시 행정절차법에 따라 처분사전통지 및 청문절차를 준수했는가?				
		4-③ 행정처분시 식품위생관리법에 따라 적법하게 처분했는가?				

25

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	예산편성 이행 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	투·융자 심사대상 여부	1-① 심사대상이 맞는가? - 총사업비 20억원 이상의 신규 투·융 자사업 또는 총사업비 3억원 이상의 공연·축제 등 행사성·홍보관 사업인 지?				
		1-② 심사기관이 적정 하였는가? - 자체, 의뢰 (경기도, 중앙)심사				
2	중기지방 재정계획 반영 및 타당성조사 이행 여부	2-① 중기지방재정계획은 반영하였는가?				
		2-② 미반영시 차기 반영대상에 해당되 는가?				
		2-③ 타당성 조사 대상사업 (총사업비 500 억원이상)으로 조사기관 선정이 적정 하였는가?				
3	주민수해도 및 필요성 확인	3-① 사업 편익이 전 주민에게 미치는 사업 인가?				
		3-② 지역내 또는 인근 지역에 중복되는 사업이 있지는 않은가?				
4	사업의 시급성 및 타당성 여부	4-① 타 사업과 비교 시 반드시 올해 (내년)착수해야 하는 사업인가?				
		4-② 사업규모, 사업비 산정, 자원조달 계획은 적정한가?				

26

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	계약관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

□ Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과		진단 의견
			가	부	
1	입찰공고	1-① 일반공고 7일이상, 재공고 및 긴급공고 5일 이상 정확한 날짜계산 여부 확인			
2	개찰 및 적격심사	2-① 적격심사대상 확인 및 심사서류 제출(7일이내)통보 여부			
3	낙찰자결정 및 계약체결	3-① 낙찰자 결정 통보 및 계약서 작성 여부 확인			
4	준공 및 대가 지급	4-① 준공기한 내 업체의 준공신고서 제출 및 대가청구일로부터 7일이내 지급여부 확인			

① 부서명	
② 업무명	수의계약 적정 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	수의계약 관련법규 준수여부	1-① 관련 규정에 적합하게 계약이 이루어지고 있는가?				
		1-② 지역경제 활성화를 위한 관내 업체선정은 되고 있는가?				
2	수의계약 내역공개	2-① 수의계약 기준이상 계약건에 대한공개는 되고 있는가?				
		2-② 내역공개는 지정 사이트에 매 월 공개하고 있는가?				
3	부서 업체 사전 선정 등에 관한 사항	3-① 사업부서에서 사전에 사업자를 선정하는 경우는 없는가?				
		3-② 사업부서 선공시는 발생하고 있지 않은가?				
4	수의계약 대상업체 선정과정	4-① 관련 면허 적격자로 계약상대자를결정하고 있는가?				
		4-② 다수 업체가 참여 할 수 있는 기회가제공되고 있는가?				
		4-③ 공정하고 투명하게 계약업무를 추진하고 있는가?				

28

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	지방세 과오납환부 처리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

□ Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	과 오 납 환 부 자 료 검 토	1-① 과오납 결정시 사유 적정 여부				
		1-② 환부대상자와 수령자 일치 여부				
		1-③ 과오납 양도신청서 적정 여부				
2	과 오 납 환 부 처 리	2-① 과오납금 환급안내문 통지 여부				
		2-② 환부대상자 본인 계좌 확인 여부				
		2-③ 체납세액 확인 및 충당 여부				
		2-④ 환부이자계산 적정 여부				
3	사 후 조 치	3-① 반송 환부통지서 재발송 여부 (납세자 연락처 및 주소 재확인)				
		3-② 미수령 환급자 일제조사 여부				
		3-③ 5년경과 미수령 환급액 세입 조 치 여부				

29

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	법인 세무조사의 적정관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	법인 세무조사 계획수립	1-① 조사계획 수립하였는가?				
		1-② 조사대상 법인 선정이 적정한가?				
		1-③ 조사기법 등 관련규정 숙지하였는가?				
2	법인 세무조사 실시	2-① 세무조사 담당자 및 준비서류 등 사전안내가 적정한가				
		2-② 세무조사에 있어 조력을 받을 권리 등 납세자 권리보호 사항의 적절한가?				
		2-③ 현장 조사시 친절하게 대하고 적절한 관련규정을 적용하였는가?				
3	법인 세무조사 사후조치	3-① 세무조사 결과 복명하였는가?				
		3-② 과세전적부심사 안내 등 세무조사 결과통지 적정한가?				
		3-③ 납세자 구제제도 안내하였는가?				
		3-④ 등기우편 발송 등 고지서 발송이 적정한가?				

30

자율적 내부통제 자기진단 표 (Self Check List)

① 부서명	
② 업무명	지방세 비과세·감면 관리
③ 관리기간	

진단수행자	팀(계장)	부서장

④ 추진실적	
⑤ 관계법령	

Check List

연번	체크 포인트 (Check Point)	진단 항목 (Check List)	진단결과			진단 의견
			적정	보통	미흡	
1	신규처리	1-① 비과세·감면 규정 숙지				
		1-② 비과세 감면 대상 요건 확인				
		1-③ 비과세 감면 신청서 출력 및 추징사항 안내				
		1-④ 비과세 감면 전산 자료 입력				
		1-⑤ 비과세 감면 신청서 결재				
2	사후조치	2-① 감면 대상 안내문 발송				
		2-② 감면 대상자 자료 발취 및 적정 여부 조사				
		2-③ 추징대상자 최종 부과자료 정비				
		2-④ 수시분 부과 및 결정결의				