

2017년도 자체 재무감사(2개 본부) 결과

I. 감사실시 개요

- 감사기간: 2017. 10. 16. ~ 10. 27. / 10일간
- 감사범위: 2016년 자체 재무감사 이후 업무처리 전반
- 감 사 반: 안전감사실장 등 6명
- 주요 감사사항
 - 예산낭비요인, 목적 외 사용, 집행절차 적정 여부
 - 부당한 지출, 공금 횡·유용 등 회계질서 문란행위 등

II. 조치결과

- 조치결과 보고일 2018. 1. 17.(수) / 처분결과 통보일 2017. 11. 10.(금)
- 지적사항: 11건 / 완결 11건

【본처분 목록】 - 9건

일련 번호	지적사항	조치사항	추진 상황
1	총무체육관 스코어보드 운 영용 노트북 교체 수선에 관한 사항	○ 「지방공기업 예산편성기준」 및 「공단 물품 관리 내규」 등 관련규정을 철저히 연찬하여 유사한 사례가 재발되지 않도록 하겠음	완결
2	계약목적물에 따른 계약체 결에 관한 사항	○ 「건설산업기본법 시행령」 등 관련규정 연찬 에 만전을 기하여 유사사례가 발생하지 않도 록 업무처리에 만전을 기하겠음	완결
3	한밭보조경기장 옥외 소화 전함 열선 설치공사 사업 추진에 관한 사항	○ 「건설산업기본법 시행령」 및 「예정가격 작성기준」 등 관련규정을 철저히 연찬하여 차후에 문제가 발생되지 않도록 하겠음	완결
4	시설부대비 지급에 관한 사항	○ 관내여비 환수액 여입처리 완료	완결

일련 번호	지적사항	조치사항	추진 상황
5	기간제근로자 보수지급에 관한 사항	○ 기간제근로자 인건비 추가 지급완료('17.11.)	완결
6	장묘관리팀 치금혼합물 감정 평가수수료 지출에 관한 사항	○ 예산집행 시 「지방자치단체 세출예산 집행 기준」 집행원칙(지방재정법 제7조)를 철저히 준수하여 집행하겠음	완결
7	유류대금 납부 관리 소홀	○ 유류 대금 등 지출 시 결재일 전 지출관련 서류 등을 제출토록 하여 유사한 사례가 발생 하지 않도록 조치하겠음	완결
8	대금지급 지연 등 지출업무 소홀	○ 앞으로 「회계내규」 제55조 제1항을 철저히 준수하여 집행 하겠으며, 업무연찬을 통한 유사한 사례가 재발 되지 않도록 업무추진에 만전을 기하겠음	완결
9	근무상황 관리에 관한 사항	○ 연가보상비 추가 지급분 환수 완료('17.12.)	완결

【현지처분 목록】 - 2건

일련 번호	지적사항	조치사항	추진 상황
1	근무상황 관리에 관한 사항	○ 향후 관련 규정 등을 면밀히 검토하여 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 조치하겠음	완결
2	수입지출외 현금출납 관리에 관한 사항	○ 앞으로 공단 「회계내규」 제71조(수입지출외 현금 출납절차), 「대전광역시 재무회계규칙」 제30조 (증빙서류 원본주의)에 따라 수입지출 제반 서류 등 편철 완료하였으며, 향후 유사한 사례가 제발되지 않도록 업무연찬을 통한 업무추진에 만전을 기하겠음	완결