

민간위탁기관 운영실태 특정감사 결과보고

I

추진근거

- 「공공감사에 관한 법률」 제3조(적용범위)
- 「익산시 자체감사 규칙」 제2조(적용범위), 제5조(감사의 범위)
- 「익산시 사무의 위탁 조례」
- 「보조금 관리에 관한 법률」 제36조(검사)
- 수탁기관별 협약서 및 운영규정, 소관 중앙부처 지침 등

II

감사개요

☐ 감사 실시

- 감사기간 : 2023. 11. 20. ~ 12. 1. (10일간)
- 대상시설 : 민간위탁기관 8개소
- 감사범위 : 2021. 1. 1. ~ 2023. 11. 감사일 현재까지 추진한 업무
- 감사반 : 2개반 (청렴감사계장 외 4명)

☐ 감사중점

- 위탁사무 처리의 적정성 여부 및 협약서 이행여부
- 회계처리의 투명성·적법성 여부
- 시 지원금 집행 및 정산 적정 여부
- 시설장비 및 물품관리 실태 등

III

감사결과

□ 기관(부서)별 조치계획 총괄

연번	제 목	조치계획			위탁기관명
		행정상	재정상 (천원)	신분상	
계	33건	시정 15 주의 14 통보 4	8건	-	8개 기관
1	운영비 지출 증빙자료 미비 ▶ 카드명세서, 전자세금계산서 등 증빙자료 미비	주의			◆◆◆센터
2	사회보험료 납부 적립금 보조금 잔액 미반납 ▶ 사회보험료 과오납금 ○○○원 부적정 보관중	시정	회수 ○○○		
3	근로소득 원천징수 미이행 ▶ 근로소득 원천징수 의무가 있으나 개별 연말정산을 통한 소득세 납부	시정			
4	수익금 운영에 관한 관리규정 미비 ▶ 출강에 따른 수익금을 집행기준 없이 운영	통보			◆◆◆센터 A 과
5	체육시설 사용료 징수 부적정 ▶ 야간 조명 사용시 2시간 기본시간임에도 이용자가 1시간만 사용 요청시 반액 감액하여 징수	주의			■■■■공원
6	체육시설 사용료 반환 부적정 ▶ 조례 개정에 따라 반환 기준이 바뀌었음에도 개정 전 조례를 적용하여 이용자에게 적은 금액 반환	시정	추급 ○○○		
7	사업계획서 및 결산서 제출 부적정 ▶ 사업계획서(회계연도 개시 90일 전) 및 결산서(회계연도 종료 후 30일 이내) 제출 지연	주의			
8	청소 인부임 지출 증빙자료 미비 ▶ 근무상황부 및 작업사진 등 근무확인 증빙자료 미비	주의			
9	♠♠♠♠보호센터 동물정보시스템 입력 지연 ▶ 실제 보호·관리동물과 시스템이 일치하도록 하여야 하나 30일 이상 입력 지연 건 다수	시정			♠ ♠ ♠ ♠ 보 호 센 터
10	♠♠♠♠보호센터 관리·감독 소홀 ▶ 동복자건은 별도 관리 및 위탁보호비 청구하도록 하고있으나 동복자건 구분없이 관리중	주의			B 과

연번	제 목	조치계획			위탁기관명
		행정상	재정상 (천원)	신분상	
11	1년 미만 종사자 퇴직급여금 등 퇴직적립금 반납 소홀 ▶ 퇴직적립금 과오납금 및 환급금 〇〇〇원 미반납	시정	회수 〇〇〇		○○○○센터
12	방문교육지도사 회의비 지급 부적정 ▶ 회의비 지급기준과 다르게 과지급(〇〇〇원)	시정	회수 〇〇〇		
13	불용물품 처분절차 미이행 및 물품관리 부적정 ▶ 소요조회 및 매각·폐기절차 미이행	주의			
14	○○○○○○○○센터 운영위원회 구성 부적정 ▶ 필수 구성인원 일부 제외하고 운영위원회 구성	통보			○○○○○○ ○○ 센터
15	종사자 인건비 지급에 관한 운영규정 준수 소홀 ▶ 보건복지부 인건비 가이드라인보다 과소 지급	통보			
16	시설 종사자 성범죄 경력 조회 소홀 ▶ 종사자 채용시 조회하여야 함에도 채용 후 조회 (최장 ○개월 지연)	주의			
17	익산시 갑·을명칭 사용금지 조례 위반 ▶ 근로계약서에 갑·을명칭 부적정 사용	주의			
18	위·수탁계약서 내용 작성 및 월별 운영내역 제출 소홀 ▶ 위·수탁계약서에서 월별 운영내역을 다음 달 10일 이내 제출하도록 하고있으나, 분기별 제출	주의			○○○○○○ ○○ 센터 C 과
19	사무편람 지연 작성 및 승인 절차 미이행 ▶ 위탁 체결 1년 지나 사무편람 작성 및 절차 미이행	시정			◀◀◀◀ 어 린 이 집
20	신용(체크)카드 포인트 세입조치 미흡	시정	세입 〇〇〇		
21	집행품의서 작성 누락 ▶ 예산집행 품의 없이 결의서만 작성하여 지출	주의			
22	회계관계직원 재정보증 가입 지연 ▶ 재정보증 가입 만료 후 재가입까지 4개월 지연	주의			

