재무감사 처분요구사항 처리대장

○ 기 관 명 : 통영시지속가능발전교육재단
○ 기　　간 : 2021. 8. 2. ~ 8. 6. (5일간)
○ 인　　원 : 공보감사담당관 외 4명
○ 대　　상 : 2019년 4월 ~ 감사일 현재 재단 행정업무 전반
○ 감사결과 조치 (조치지시일 : 2021년 8월 13일, 보고기한 : 2021년 9월 13일, 보고일 : 2021년 9월 11일)

연번	감사결과 처분요구				처 리 결 과				완결여부
	건명 및 지적내용(요약)	행정상	재정상(천원)	신분상	행정상	재정상(천원)	신분상	처 리 전 말	
1	□ 제 목 : 인사관리 규정 정비 소홀 ○ 처분요구 내용 - 본 건에 대하여 “개선” 촉구하고 「인사관리규정」 개선(정비)	개선						○ 처리내용 - 이사회 개최를 통하여 재단 「인사관리규정」 제59조(징계의 종류와 효력) 및 제61조(징계사유의 시효) 개정	
2	□ 제목 : 임원의 결격사유 확인 소홀 ○ 처분요구 내용 - 본 건에 대하여 엄중 “주의” 촉구	주의						○ 처리내용 - 향후 업무 처리 시 유사한 사례가 재발되지 않도록 반영 조치	완결
3	□ 제목 : 반납금 세출예산 미 편성 및 집행 부적정 ○ 처분요구 내용 - 본 건에 대하여 엄중 “주의” 촉구하고, 2022년도 수입·지출예산서 작성 시 반납금은 예산에 편성하여 지출	주의						○ 처리내용 - 2021년도 반납금부터 당해 년도 반납금은 차기 년도 세출예산에 편성하여 집행	완결
4	□ 제목 : 수입금에 대한 징수결의서 작성 미 이행 ○ 처분요구 내용 - 본 건에 대하여 엄중 “주의” 촉구하고, 수입금 발생 시 징수결의서를 작성하여 수입처리	주의						○ 처리내용 - 2021년 9월 수입금부터 수입결의서 작성	완결
5	□ 제목 : 예산의 전용 업무 운영 소홀 ○ 처분요구 내용 - 본 건에 대하여 엄중 “주의” 촉구	주의						○ 처리내용 - 향후 업무 처리 시 유사한 사례가 재발되지 않도록 반영 조치	완결

6	□ 제목 : 여비(교통비) 지급 부적정 ○ 처분요구 내용 - 본 건에 대하여 엄중 “주의” 촉구	주의						○ 처리내용 - 향후 업무 처리 시 유사한 사례가 재발되지 않도록 반영 조치	완결
7	□ 제목 : 통영RCE세자트라센터 방수공사 정산 부적정 ○ 처분요구 내용 - 본 건에 대하여 “시정” 촉구하고 과다 지급된 공사비 3,049천원은 즉시 회수하여 세입조치	시정	3,049					○ 처리내용 - 3,049천원 회수 완료	완결
8	□ 제목 : 건설공사 착공내역서 검토 소홀 ○ 처분요구 내용 - 본 건에 대하여 엄중 “주의” 촉구	주의						○ 처리내용 - 향후 업무 처리 시 유사한 사례가 재발되지 않도록 반영 조치	완결
9	□ 제목 : 전문건설업 미등록 업체와 계약체결 부적정 ○ 처분요구 내용 - 본 건에 대하여 엄중 “주의” 촉구	주의						○ 처리내용 - 향후 업무 처리 시 유사한 사례가 재발되지 않도록 반영 조치	완결
10	□ 제목 : 학술용역 수의계약 업무처리 부적정 ○ 처분요구 내용 - 본 건에 대하여 엄중 “주의” 촉구	주의						○ 처리내용 - 향후 업무 처리 시 유사한 사례가 재발되지 않도록 반영 조치	완결

※ 작성요령

❍ 기관은 수감기관명, 기간은 감사실시 기간, 인원은 감사인원, 대상은 0000년 00월 ~ 0000년 00월 읍면동 행정업무전반으로 기재

❍ 연번은 처분요구번호와 일치, 처분요구란에 행정상은 시정 또는 주의, 재정상은 회수, 추징, 감액, 환급, 기타 등으로 기재(금액 포함)

❍ 처리결과란에는 조치내용 기재(행정상, 재정상 회수 등 금액 포함 기재)

❍ 처리전말은 처분요구에 대한 조치사항 기재

❍ 완결여부 : 완결 시 “완결” 기재(처리 중일 경우 미기재)