건강한 도시 행복한 보령

부패제로 청정보령

보령시

- 2021년 ○○○ -

종 합 감 사 결과

보 령 시

(기획감사실)

BORYEONG

2021년 ○○○ 종합감사 결과

BORYEONG

❑ 감사목적

❖예산(보조금) 및 운영전반에 대한 감사 실시로 운영상 문제점을 확인하여 시정·개선함으로써 조직 운영의 효율성과 재정 건전성을 높이고자 함.

❑ 감사실시 현황

○ 감사대상 : ○○○

○ 감사기간 : 2021. 12. 06. ~ 12. 10. (5일간)

○ 감사인원 : 감사팀장 등 5인

○ 감사범위 : 2019. 01.~2021. 11. 추진한 예산 및 행정업무 전반

❑ 감사 지적사항

【제 목】 명절휴가비 지급 부적정

20◆◆년부터 20◈◈년 총 0회 명절휴가비를 지급하면서 월 봉급액을 잘못 반영하여 000,000원을 과다지급, 00,000원을 과소지급 하는 등 총 000,000원을 착오 지급한 사실이 있습니다.다.

【제 목】 공공 예수금 관리 부적정

4대 보험료, 소득세 집행 및 환급금 처리 등을 위한 예수금 통장을 개설하여 운영하면서 4대 보험료 등 법정경비를 정상적으로 지출하여 이자를 제외한 잔액이 발생하지 않도록 정기적인 검사를 실시하고 관리하여야 함에도 20◆◆년부터 20◈◈년 현재까지 잔액의 원인을

소명하지 못하는 금액 총 000,000원을 예수금 통장에 보관해 온 사실이 있습니다.

【제　　목】 지정후원금 접수 부적정

지정후원금을 기부하는 후원자로부터 후원금의 용도를 구체적으로 명시한 지정기탁서를 받아 후원금을 세입처리하고 집행하여야 함에도 불구하고, 후원자로부터 지정기탁서를 받지 않고 지정후원금으로 세입처리한 사실이 있습니다.

【제　　목】 ○○○○ 지원사업 ○○○○○ 채용 절차 부적정

00명의 ○○○○○를 고용하면서 현장실습을 완전히 수료하기 전 미리 근로계약을 체결하는 등 채용절차를 부적정하게 이행한 사실이 있습니다.

【제　　목】 세출예산 이월 부 적정

20◆◆년과 20◇◇년 ○○○○지원사업 ○○○○○ 인건비를 지급하면서 당해연도 내에 지출을 끝내지 못할 것이 예상되는 경비와 본인부담금 세출 잔액을 다음연도에 이월하면서 이월 조서를 첨부하지 않았으며, 이를 운영위원회에 사전 보고하지 않은 사실이 있습니다.

【제　　목】 ○○○○○ 채용신청서 접수 및 파기 규정 미 준수

○○○○ 채용 신청서류를 접수·처리를 하지 않아 접수현황(접수 일시, 접수번호)을 알 수 없고, 채용 여부 확정 이후 불합격자에게 채용서류 반환 청구기간을 정하여 고지하지 않았으며 채용신청서류를 임의 폐기한 사실이 있습니다.