

# 2019년도 사회복지시설 운영실태 감사 결과 보고

## I 감사 실시 개요

### □ 감사배경 및 목적

- 사회복지시설의 불합리한 업무처리 행태와 잘못된 관행을 개선하여 시설 운영의 투명성 제고, 건전한 시설 운영 도모

### □ 감사대상 및 범위

- 감사대상 : 사회복지시설 4개소  
▷ ●●●●●, ○○○○○, □□□□□, ♣♣♣♣♣♣
- 감사범위 : 2016년 1월 이후 추진한 업무 전반

### □ 감사기간 및 인원

- 감사기간 : 2019. 6. 3. ~ 6. 21.(9일간)

대상기관	감사기간	감사일수	비고(시설종류)
●●●●●	2019. 6. 3. ~ 6. 5.	3일	△△△△△
○○○○○	2019. 6. 10. ~ 6. 12.	3일	◇◇◇◇◇
□□□□□			♡♡♡♡♡
♣♣♣♣♣♣	2019. 6. 19. ~ 6. 22.	3일	★★★★★★

- 감 사 반 : 감사팀장 외 4명

### □ 감사 중점사항

- 시설의 예산 회계, 보조금 관리, 사업비 집행의 적정성
- 주요사업(프로그램) 및 기능 보강사업 추진 적정성
- 후원금 및 수익금 사용 용도의 적정성
- 종사자 채용, 급여 등 인사관리의 적정성

## II

## 감사대상기관 현황

### 인력현황

구분		●●●●●	○○○○○	□□□□□	♣♣♣♣♣
운영법인		◇◇◇◇◇	▲▲▲▲▲	△△△△△	★★★★★
시설종류		■ ■ ■ ■ ■	◆ ◆ ◆ ◆ ◆	◎ ◎ ◎ ◎ ◎	◐ ◑ ◒ ◓ ◔
위치		반송동	반여동	반여동	반여동
인력 (명)	종사자	00명	00명	00명	00명
	입소 (이용)자	000	00	00	000

### 2018년 재정현황(보조금)

[단위 : 천원]

시설명	●●●●●	○○○○○	□□□□□	♣♣♣♣♣
금 액	2,479,029	1,273,937	321,781	1,321,397

※ 자료 : 감사대상기관 제출자료 재구성

### Ⅲ

## 감사 결과

### ☐ 지적사항(내용별)

※ 사회복지시설 종사자는 공무원이 아니므로, 신분상 처분은 없음

구분	행정상(건)				재정상(건/금액)					
	계	시정	주의	개선	계		회수		지급	
					건	원	건	원	건	원
본처분	33	6	26	1	4	1,171,600	3	1,116,600	1	55,000

### ☐ 지적사항(시설별)

구분	행정상(건)				재정상(건/원)
	계	시정	주의	개선	
●●●●●	10	3	7	-	3/671,600
○○○○○	7	-	7	-	-
□□□□□	5	-	5	-	-
♣♣♣♣♣	11	3	7	1	1/500,000

## □ 기관 운영 및 예산 및 회계 분야

### ○ 기관운영비(사업지출)지출 부적정

- 기관운영 업무추진비를 집행하면서 해운대구 관할 외의 기관 및 업무유관기관으로 볼 수 없는 기관, 기관장의 개인적 친분이 있는 개인에게 업무추진비를 집행한 사례

☞ ●●●●●●

### ○ 부산광역시 해운대구 사회복지관 운영 조례 위반

- 자체 운영규정에 프로그램실과 강당의 사용료 기준을 해운대구 사회복지관 운영 조례에서 정하는 기준을 위반하였고, 보조사업 계획서를 구청장에게 제출하지 않고 사용료를 징수한 사례

☞ ●●●●●●

### ○ 지출증빙서류 미첨부 및 누락

- 상품권을 구입한 후 수령증을 누락하거나 상품권 수령증에 표기되어야 할 수량 및 잔고 누락 및 자가용을 이용하여 관외 출장을 가면서 지출 증빙서류 일부를 누락한 사례

☞ ○○○○○○

### ○ 기금 이자 과오납 및 납부 주기 부적정

- 구에서 대출받은 기금에 대해 계약일 기준으로 납부하지 않고 부정기적으로 이자를 납부하였고, 금액도 과다 납부한 사례

☞ □□□□□□

### ○ 차량 매각 비용 처리 부적정

- 기관에서 운영하던 차량을 매각(폐차)하면서 발생한 매각대금을 관련지침에 따라 정산하여 반납하지 않고 차량 운행 시 발생한 과태료로 납부한 사례

☞ □□□□□□

### ○ 물품 단가계약 체결에 관한 사항

- 경쟁입찰이 아닌 수의계약으로 계약을 이행(지정정보처리장치 미

사용 포함)하였고, 계약서 작성 시 구비서류 등을 누락한 사례

☞ ♣♣♣♣♣

○ 교육문화 프로그램 운영 부적정

- 부산광역시 해운대구 사회복지관 운영 조례에 따라 교육문화프로그램 이용료 환불규정 및 이용료를 준수하지 않은 사례

☞ ♣♣♣♣♣

## □ 후원금 분야

○ 후원금 사용 부적정

- 후원금은 잡지출로 사용을 금지하고 있으나, 비지정후원금을 지출하면서 잡지출로 지출하여 후원금을 부적정하게 사용한 사례

☞ □□□□□

○ 후원금 접수 부적정

- 후원금을 접수하면서 후원가입 신청서에 지정·비지정에 대한 사항과 지정기부금의 용도, 개인정보제공에 대한 동의사항은 누락한 사례

☞ □□□□□

○ 후원금 사용내역 통보 부적정

- 후원금 사용내용을 정기간행물을 통해 일괄 통보하면서 결산서의 후원금 사용내용과 정기간행물의 사용내용을 다르게 통보한 사례

☞ ○○○○○○

## □ 인사관리 분야

○ 종사자 호봉 책정 부적정

- 직원에 대한 정확한 승급 확정 없이 승급월을 잘못 산정하여 급여를 과다 지급한 사례

☞ ○○○○○○

## □ 기능보강사업 분야

○ 차량운행일지 작성 관리에 관한 사항

- 차량운행일지 상 유류 수불량의 누락되어 있고, 행선지를 해운대로만 기록하는 등 장소가 불분명하고, 차량정비대장 미작성 및 교통사고와 관련한 정비기록 등을 누락한 사례

☞ ♣♣♣♣♣

○ 시설공사 관리 · 감독에 관한 사항

- 계약상대자로 하여금 계약보증금 납부면제에 따른 지급확약서, 수의계약에 따른 각서, 청렴서약서, 착 · 준공신고서를 징구하지 않았고, 수의계약사항 공개 및 감독조서 미작성한 사례

☞ ♣♣♣♣♣