

2023년도 2/4분기

자체 감사결과 보고

2023. 8.

감사위원회

1. 서울에너지드림센터 운영실태 감사결과

1. 감사배경 및 목적

- ‘서울에너지드림센터’는 사업 시행 후 현재까지 10년간 감사 미시행된 시설로서 감사가 필요함
- 이번 감사는 민간위탁사무 전반을 점검하여 부당 업무처리 및 불합리한 절차 등이 재발하지 않도록 조치하고, 업무 효율성을 높이고자 실시함

2. 추진내용

- 감사대상 : 서울에너지드림센터 및 기후환경본부(가과)
- 감사기간 : 2022. 8. 11.~9. 15. (기간 중 10일)
- 감사인원 : 감사2팀장 외 5명 (공익감사단 2명 별도)
- 감사범위 : 2019. 1. 1.부터 현재까지 처리한 업무 전반

3. 감사중점

- 민간위탁 사업추진 배경 및 경과, 구조적 문제 분석
- 센터 설립목적 달성을 위한 사업의 적정성 및 효과성
- 민간위탁 사무운영 및 관리실태 전반(인사, 복무, 예산, 회계 등)
- 위·수탁 협약사항 이행 및 수탁기관 관리(지도, 감독 등) 적정 여부

4. 지적사항 총괄

(단위 : 건, 천원, 명)

합 계			변상 (금액)	징계 (인원)	시정(금액)				주의 (인원)	개선	권고	통보	고발 (인원)	모범 사례 (인원)
총건수	신분상 조치인원	재정상 조치금액			소계	추징 (환수)	감액	기타 (시정)						
14	0	2,964	-	0 (0)	3 (2,964)	3 (2,964)	-	-	7 (0)	0	1	3	0	0 (0)

□ 감사결과 총평

- 서울시는 서울시 신재생에너지 랜드마크로 에너지자립형 미래 건축물 모델을 제시하고 제로에너지 건축물 구현을 위해 2012년 개관한 서울 에너지드림센터의 운영전반에 대한 문제점을 확인하여 개선방안을 마련하고, 행정의 투명성을 제고하고자 2022. 8. 11.부터 9. 15.까지 센터 운영실태에 대한 특정감사를 실시하였음
- 감사결과 ① 2019. 국외 에너지·환경전시관 탐방 부적정 ② 각종 위원회 규정 등 제규정 정비 소홀 ③ 운영위원회 운영 관련 예산 집행 부적정 ④ 민간위탁금 예산편성 및 출장여비 집행 부적정 ⑤ 에너지드림센터 시설 대관 부적정 등 전반적인 업무처리 실태에 소홀한 점과 개선이 필요한 점 등 총 14건이 확인되었음
- 부적정하게 처리된 업무에 대해서는 관련 규정을 정비하거나 규정에 맞게 업무를 처리하도록 조치하고, 특히, 예산집행 관련 과다 지급한 센터장 출장여비, 운영위원회 당연직 위원에게 지급한 참석수당, 운영 위원이 아닌 수탁기관 이사장에게 명절선물 등의 명목으로 부적정하게 지출한 예산은 환수 조치함
- 담당자 업무소홀, 관련 규정 미숙지 등에 기인한 감사결과 지적사항에 대해서는 시정·개선토록 하고, 업무와 관련하여 지속적인 교육과 점검을 시행토록 하는 등 동일 사례가 재발하지 않도록 조치 중에 있음

□ 감사결과 처분요구 내역 및 조치현황

1. 처분요구 사항 일람표 : 11건 (지적사항 14)

연번	처분요구 제목	관련기관	처분종류	조치할 사항	비고
1	2019. 국외 에너지·환경전시관 탐방 부적정	기후환경본부 (가과)	시정요구	센터에서 공무국외여행 추진 시 자세히 검토하여 승인하고, 과다 지급한 센터장 출장여비(852,029원)는 환수하도록 조치	
2	채용절차 운영 및 복무관리 부적정	기후환경본부 (가과)	주의요구	채용·복무 관련 규정 준수하여 동일 사례가 반복되지 않도록 지도·감독을 철저히 하도록 조치	
3	각종 위원회 규정 등 제규정 정비 소홀	기후환경본부 (가과)	통보	수탁기관의 사무편람 등을 상위법규 취지에 부합하게 정비하도록 조치	
4	예산총계주의 등 예산의 기본원칙 미준수	기후환경본부 (가과)	주의요구	세입예산을 편성하고, 센터가 별도 관리하는 기타 수입에 대해서도 잡수입 처리 등 세입예산에 계상하도록 조치	
5	운영위원회 운영 관련 예산 집행 부적정	기후환경본부 (가과)	시정요구	운영위원회 당연직 위원에게 부적정 지급한 900,000원과 운영위원이 아닌 자에게 제출한 460,480원 환수 및 예산 집행 시 규정을 철저히 준수하도록 조치	
6	민간위탁금 예산편성 및 출장여비 집행 부적정	기후환경본부 (가과)	시정요구 권고	센터장이 부적정하게 수령한 출장여비 및 사업추진비 752,345원을 환수하고, 업무추진비 성격의 예산은 업무추진비로 편성하도록 조치	
7	교육프로그램·교구 개발 지적재산권 귀속처리 부적정	기후환경본부 (가과)	주의요구 통보	센터에서 수탁사무와 관련하여 지적재산권을 취득한 경우 그 권리가 市에 제대로 귀속되도록 조치	
8	휴관기간 중 교육강사 활동비 지급 증빙자료 미흡	기후환경본부 (가과)	주의요구	센터 휴관기간 중 교육강사 활동비 지급 시 활동내용을 구체적으로 확인할 수 있게 증빙서류를 작성·관리토록 조치	
9	에너지드림센터 시설 대관 부적정	기후환경본부 (가과)	주의요구 통보	센터 시설 대관 시 대관규정을 준수하고, 협약서상 위·수탁사무 범위와 기준을 구체적으로 정비하도록 조치	
10	2019년 센터 3층 바닥재 개선공사 부적정	기후환경본부 (가과)	주의요구	센터에서 계약업무 추진 시 관련 법령을 준수하여 동일한 사례가 반복되지 않도록 지도·감독을 철저히 하도록 조치	
11	시설·장비 대장 기록·관리 및 물품 관리 소홀	기후환경본부 (가과)	주의요구	센터에서 수탁재산을 관리할 때 관련 법령을 준수하여 동일 사례가 반복되지 않도록 지도·점검을 철저히 하도록 조치	

2. 서울마을미디어지원센터 운영실태 감사

1. 감사배경 및 목적

- '서울마을미디어지원센터'는 사업 시행 이후 현재까지 10년간 감사 미시행된 시설로써 감사 필요
- 이번 감사는 민간위탁사무 전반을 점검하여 부당한 업무처리 및 불합리한 절차 등이 재발하지 않도록 조치하여 업무 효율성을 높이고자 실시함

2. 추진내용

- 감사대상 : 서울마을미디어지원센터(가담당관)
- 감사기간 : 2022. 9. 19. ~ 10. 5. (기간 중 12일)
- 감사인원 : 감사2팀장 외 5명 (공익감사단 2명 별도)
- 감사범위 : 2019. 1. 1.부터 현재까지 처리한 업무 전반

3. 감사 중점사항

- 민간위탁 사업추진 배경 및 경과, 구조적 문제 분석
- 센터 설립목적 달성을 위한 사업의 적정성·효과성
- 민간위탁 사무운영 및 관리실태 전반(인사, 복무, 예산, 회계 등)
- 위·수탁 협약사항 이행 및 수탁기관 관리(지도, 감독 등) 적정 여부

4. 지적사항 총괄

(단위 : 건, 천원, 명)

총건수	합 계		변상 (금액)	징계 (인원)	시정(금액)				주의 (인원)	개선	권고	통보	고발 (인원)	모범 사례 (인원)
	신분상 조치인원	재정상 조치금액			소계	추징 (환수)	감액	기타 (시정)						
10	0	-	-	0 (0)	- -	- -	- -	- -	8 (0)	0	0	2	0	0 (0)

□ 감사결과 총평

- 서울시는 2013년부터 지방보조사업으로 운영되어 오다 2020. 4. 10. 민간위탁 방식으로 전환되어 마을미디어 활성화 사업을 추진하고 있는 서울마을미디어지원센터의 그간 사업추진 경과 및 근본적인 운영방식을 검토하고 운영전반에 대한 문제점을 확인하여 개선방안을 마련하고자 2022. 9. 19.부터 10. 5.까지 서울마을미디어지원센터 운영 실태에 대한 특정감사를 실시하였음.
- 이번 감사결과 ① 채용절차 및 인사운영 부적정 ② 제 규정 승인 및 신고절차 소홀 ③ 민간위탁금 예산을 민간보조사업 형태로 집행 부적정 ④ 2020년, 2021년 마을미디어 활성화사업 정산 부적정 ⑤ 2020년 마을미디어지원센터 인프라 구축사업 계약 부적정 등 전반적인 업무처리 실태에 소홀한 점과 개선이 필요한 점 등 총 10건이 확인되었음.
- 감사결과 지적사항에 대하여 법령 및 민간위탁시설 내부 규정에 따라 구체적인 조치 이행과 개선방안을 마련하도록 하고 서울시 주관부서의 지도·감독 소홀, 부적정한 업무처리나 소극적인 업무처리 등은 시정·개선하도록 하여 동일 사례가 반복되지 않도록 조치 중에 있음.

□ 감사결과 처분요구 내역 및 조치현황

1. 처분요구 사항 일람표 : 9건 (지적사항 10)

연번	처분요구 제목	관련기관	처분종류	조치할 사항	비고
1	채용 절차 및 인사 운영 부적정	홍보기획관 (가담당관)	주의요구	직원 채용 및 인사관리 시 관계 규정을 준수하여 동일 사례가 반복되지 않도록 지도·감독 철저	
2	제 규정 승인 및 신고 절차 소홀	홍보기획관 (가담당관)	주의요구 통 보	상위법규의 목적과 취지에 부합하도록 市 소관부서와 협의하여 사무편람 등 관계 규정 정비, 수탁기관이 관계 법령이나 市와 체결한 협약서에 위반되지 않도록 관련 업무 철저	
3	민간위탁금 예산을 민간보조사업 형태로 집행 부적정	홍보기획관 (가담당관)	주의요구	민간위탁 예산 편성 시 「지방재정법」 등 관계 규정이 준수될 수 있도록 하고, 수탁자가 민간위탁사업의 목적과 규정에 부합하게 수탁 사무를 수행하도록 철저히 감독	
4	사업비 정산 시기 및 출납폐쇄 기한 미준수	홍보기획관 (가담당관)	주의요구	「서울특별시 행정사무의 민간위탁에 관한 조례」, 「협약서」 등 관련 규정을 준수하여 같은 사례가 발생하지 않도록 지도·감독 철저	
5	2020년, 2021년 마을미디어 활성화 사업 정산 부적정	홍보기획관 (가담당관)	주의요구	마을미디어 활성화사업 사무를 처리함에 있어 예산이 운영매뉴얼에 따라 적절하게 집행되고, 활동비 등의 경우 정당한 사람에게 투명하게 집행되도록 지도·감독 철저	
6	2019년 마을미디어 발전방안 연구용역 추진 부적정	홍보기획관 (가담당관)	주의요구	학술용역 추진 시 계약발주 주체의 적정성·사전심사 필요성 등 종합적으로 고려하여 시행하고, 선금 지급 시 계약 관련 법령을 준수하여 같은 사례가 반복되지 않도록 조치	
7	2020년 마을미디어지원센터 인프라 구축사업 계약 부적정	홍보기획관 (가담당관)	주의요구	공사·물품 구매 시 계약업체의 등록업종에 대한 적정 여부를 확인하고 「지방계약법령」 등을 준수하도록 지도·감독 철저	
8	2020년 마을미디어 활성화사업 (인프라지원형) 운영 부적정	홍보기획관 (가담당관)	통 보	마을미디어 활동단체 공모·선정 및 지원 업무를 철저히 하도록 조치	
9	2021~2022년 마을미디어 장비 지원사업 지원단체 선정 부적정	홍보기획관 (가담당관)	주의요구	단체 선정 관련 동일한 사례가 반복되지 않도록 직원 교육 등 관련 업무 철저	

3. 서울관광재단·서울문화재단 기관운영 종합감사 결과

1. 감사배경 및 목적

- 기관운영과 주요 사업추진 등에 대한 종합감사를 실시하여 문제점을 도출하고 개선안을 제시함으로써 기관운영의 적정성, 공정성, 책임성 등 시정 신뢰도를 높이고자 함

※ 서울관광재단, 서울문화재단 종합감사 주기 3년도래('19. 6. ~ 7월 종합감사)

2. 추진내용

- 감사대상 : 서울관광재단, 서울문화재단
 - 市 감독·관리 기관 : 관광체육국, 문화본부
- 감사기간 : 2022. 5. 30. ~ 7. 19.(기간 중 22일)
- 감사인원 : 공공감사3팀장 등 9명(공익감사단 4명 추가 참여)
- 감사범위 : 2019. 6월 이후 처리한 업무 전반

3. 감사중점

- 기관별 주요 사업 및 보조사업 추진 적정성
- 코로나19 관련 지원사업 선정·지원 대상 등 추진 적정성
- 조직·채용·인사·복무 관리 등 기관 운영 적정성
- 예산·회계·계약·시설 관리 운영 등 적정성

4. 지적사항 총괄

(단위 : 건, 천원, 명)

구분	합 계			변상 (금액)	징계 (인원)	시정(금액)				주의 (인원)	개선	권고	통보	수사 의뢰 (인원)
	총건수 ¹⁾	신분상 조치인원 ²⁾	재정상 조치금액			소계	추징 (환수)	감액	기 타					
합 계	43	16	292	- (-)	1 (3)	2 (292)	1 (292)	- (-)	1 (-)	22 (13)	2	-	15	1 (3)
서울 관광재단	20	11	-	- (-)	1 (3)	- (-)	- (-)	- (-)	- (-)	11 (8)	-	-	7	1 (3)
서울 문화재단	23	5	292	- (-)	- (-)	2 (292)	1 (292)	- (-)	1 (-)	11 (5)	2	-	8	- (-)

※ 수사의뢰 건은 「공공기관의 정보공개에 관한 법률」 제9조 제1항 제4호에 따라 비공개

1) 총 건수는 처분요구 등의 유형별 조치한 총 건수(기관경고는 총 건수에서 제외)
 2) 조치인원은 징계, 주의, 고발과 관련된 인원을 말함, 수사의뢰인원 3명(재단2, 업체1)은 조치 인원 제외

□ 감사결과 총평

서울시는 「서울시 행정감사 규칙」 제3조에 따라 투자출연기관 종합감사 주기 3년이 도래하고 연간 감사계획에 반영된 서울관광재단, 서울문화재단에 대하여 2022. 5. 30.부터 2022. 7. 19. 까지 기관운영 종합감사를 실시하였음

관광재단은 코로나19 상황에 크게 위축된 관광업계를 지원하면서 관광사업을 지속 성장시키고자 하는 재단의 설립목적에 부합하게 운영되는지 살펴보았으며, 문화재단은 서울 문화예술의 진흥과 시민 문화예술 활동을 지원하기 위한 재단의 설립목적에 부합하고 있는지 중점적으로 점검하였음

아울러, 감사 대상기관의 예산의 낭비요인 제거하고 공익적 기능을 충실히 수행하고 있는지 이번 감사에서 중요하게 살펴보았음

■ 감사 결과, 재단에서 수행한 업무 중 ① 서울관광통합마케팅 사업 추진 부적정(관광재단) ② 빈번한 지각 등 직원에 대한 복무관리 소홀(관광재단, 문화재단) ③ 관광편의시설 확충 접근성 개선사업 추진 부적정(관광재단) ④ 온라인플랫폼 구축 사업대가 과다 산정 및 기능 미활용 예산 낭비(문화재단) ⑤ 기타 조직·예산·계약·인사 등에 대한 규정 위반 등 기관운영 및 업무를 부적정하게 처리하거나 개선이 필요한 사항으로 총 43건이 확인되었음

■ 부적정하게 처리되거나 개선이 필요한 업무에 대해서는 관련 규정 등에 맞게 업무 처리하도록 하고, 관련 법령 등을 위반하여 업무담당자에게 책임을 물을 필요가 있는 사항에 대해서는 엄중 문책 후 향후 동일·유사 사례가 재발하지 않도록 조치하였음

■ 특히 공공성 확보 등 공적 책무를 우선시 해야 하는 관광재단이 사업추진 과정에서 공공기관으로서 공개경쟁 계약 질서의 공정한 집행을 저해하고, 사업을 총체적으로 부실하게 운영한 책임을 물어 “기관 경고”, 업무담당자들에게 “중징계” 조치하고, 배임·업무방해 등 관련 의혹에 대해 “수사 의뢰” 조치하였음

※ 현재 행정상 조치 43건 중 29건은 조치 완료 하였으며, 14건은 조치 진행중에 있음

□ 감사결과 처분요구 내역 및 조치현황

(기준 : 2023.4.14. 공개일 현재)

1. 서울관광재단

연번	대상기관	처분요구 제목	처분 종류	조치사항	비고
1	서울관광재단	서울관광통합마케팅 사업 추진 부적정	주의요구 (기만경고) 징계 수사의뢰	- 지방계약법 및 관련 규정을 준수하고 향후 이러한 일이 반복되지 않도록 직원 교육과 관라감독 등 업무 철저 - 업무 관련자 신분상 조치	진행중
			통보	- 위 민간협력사업 11개 중 2개 사업에 대해 계약이행 확인 후 환수 등 필요 조치 - 반복되지 않도록 재발방지 대책 마련	진행중
	주의요구		- 사업 전반에 걸쳐 총체적인 부실이 드러났으므로 전면적인 사업 재검토를 통해 예산 낭비 요인 제거 - 공익적 기능을 충실히 수행할 수 있도록 관라감독 등 업무 철저	진행중	
	통보		- 위 민간협력사업 11개 중 2개 사업 외 9개 사업에 대해 계약이행 확인 후 환수 등 필요한 시정 조치 시행 - 반복되지 않도록 재발방지 대책 마련	진행중	
2	서울관광재단	관광편의시설 접근성 개선 사업 운영 부적정	주의요구 (기만경고)	- 예산 지원사업 추진 시 지원 대상과 지원 분야를 명확히 하고, 원가 산정 시 예산낭비 등 사례발생 않도록 주의 - 계약관리 업무 철저히 하고 자부담 비율을 설정한 경우 준수 여부 확인 - 지원서 양식 개선하고 재단은 이를 정확히 확인하는 등 업무철저 - 업무 관련자 신분상 조치	진행중
3	서울관광재단	직원 복무관리 업무 소홀	주의요구 (기만경고)	- 공직기강 확립과 책임 의식 강화를 위해 복무기준 엄격히 준수토록 조치 - 향후 발생하는 상습지각자 엄중 문책하고 동일 사례 재발하지 않도록 업무 철저	진행중
4	서울관광재단	서울문화관광해설사 선발 업무 처리 부적정	주의요구	- 공고된 선발인원에 맞게 선발하고 지원서류 분실, 오류 보고 등 하지 않도록 업무 철저 - 업무 관련자 신분상 조치	완료
5	서울관광재단	제안서평가 예비평가위원 미선정에 따른 평가위원회 운영 부적정	주의요구	- 계약업무 수행 시 관련 법령 및 지침 준수 등 계약업무 철저 - 업무 관련자 신분상 조치	완료

연번	대상기관	처분요구 제목	처분 종류	조치사항	비고
6	서울관광재단	서울 관광안내소 운영 및 관리 용역 계약업무 처리 부적정	주의요구	- 계약업무 수행 시 관련 법령 및 지침 준수 등 계약업무 철저 - 업무 관련자 신분상 조치	완료
7	서울관광재단	서울관광할인패스 지원대상 선정 및 지원 부적정	통보	- 해당 기간 업체의 할인액이 얼마인지 등을 파악하여 지원금 환수 여부 판단하고, 향후 지원대상 선정 업무 처리 철저	진행중
8	서울관광재단	인건비 전용 성과급 지급 등 예산집행 부적정	주의요구	- 관련규정 준수하여 예산이 집행될 수 있도록 직원 교육 실시 - 동일 사례 재발하지 않도록 주의	완료
9	서울관광재단	낙찰 당시 과업과 다른 과업으로 기존 낙찰자와 변경계약 부적정	주의요구	- 과업의 일부 변경이 아닌 새로운 과업 내용 으로 변경하는 경우 새로운 입찰에 부치지 않고 기존 낙찰자와 변경계약 않도록 주의 - 동일 사례 재발하지 않도록 주의	완료
10	서울관광재단	국가사업 위탁대상과 위탁업무 아닌 과업에 대한 수의계약 체결 부적정	주의요구	- 계약업무 수행 시 관련 법령 및 지침 준수 등 계약업무 철저	완료
11	서울관광재단	코로나19 지원사업 보조금 중복 지급 부적정	통보 (시정완료)	- 업체 이중으로 지급한 금액 환수, 시정완료 - 유사 사례 재발하지 않도록 업무 참고	완료
12	서울관광재단	재단 정관 및 직제규정과 다르게 조직 운영 개선 필요	통보	- 재단 정관 및 직제규정에 적합한 개선안을 마련하고 관련 정관과 규정 정비	진행중
13	서울관광재단	채용 공고 시 과도한 자격요건 제한 부적정	주의요구	- 기간제 근로자 채용 시 인사규정의 자격 기준을 준용하되 담당예정 직무의 전문성 과 특수성을 감안하여 적절한 기준 설정 - 기간제 근로자 채용 업무 철저	완료
14	서울관광재단	채용시험 면접위원 구성 및 운영 개선 필요	통보	- 채용시험의 공정성, 객관성 담보 등 내실 있는 채용시험이 될 수 있도록 면접위원 참여자 수를 확대 운영하는 방안 강구	완료
15	서울관광재단	채용비리 연루자 등에 대한 승진 제한 반영 필요	통보	- 지방출자출연기관 인사조치지침과 같이 채용비리 연루자에 대한 승진제한 규정을 인사규정에 반영하는 개선방안 마련	완료

2. 서울문화재단

연번	대상기관	처분요구 제목	처분 종류	조치사항	비고
1	서울문화재단	직원 복무관리 업무 소홀	주의요구 (기만경고)	- 공직기강 확립과 책임 의식 강화를 위해 복무기준 엄격히 준수토록 조치 - 향후 발생하는 상습지각자 엄중 문책하고 동일 사례 재발하지 않도록 업무 철저	완료
			통보	- 직원 복무에 대해 사전신청 원칙과 사후 신청의 경우에도 사유를 명확히 하고 증빙을 첨부하는 등 시스템 개선 방안 강구	진행중
2	서울문화재단	온라인플랫폼 구축 사업대가 과다산정 및 기능미활용 예산 낭비 부적정	주의요구	- 소프트웨어사업 관련 대가 산정 시 과업내용에 따른 기능 누락이 되지 않도록 업무 철저 - 업무 관련자 신분상 조치	완료
			통보	- 온라인플랫폼 개발부서와 실제 사용부서 간 진행 상황 공유하여 필요한 기능이 개발될 수 있도록 개선 방안 마련	진행중
3	서울문화재단	물품관리규정 미준수	주의요구	- 매 사업연도마다 물품 수급 관리계획을 수립하는 등 물품관련 업무 시 관련 규정 준수 - 업무 관련자 신분상 조치	완료
4	서울문화재단	남산예술센터 홈페이지 회원 포인트 처리 부적정	주의요구	- 포인트 적립액 등에 대해서 채무부담액을 산정하여 결산보고서 등에 반영 조치 - 향후 동일 사례 재발하지 않도록 업무 철저 - 업무 관련자 신분상 조치	완료
5	서울문화재단	‘동송아트센터 리모델링 공사’ 설계변경 등 부적정	주의요구	- 지방자치단체 입찰 및 계약기준, 건설공사 사업관리방식 검토기준 등 관련 규정 준수 - 향후 동일 사례 재발하지 않도록 업무 철저 - 업무 관련자 신분상 조치	완료
6	서울문화재단	특근매식비 집행 부적정	시정요구	- 규정에 맞지 않은 채권 형태로 특근매식비 사용한 금292,500원 환수조치 - 향후 특근매식비 업무 처리 철저	완료
7	서울문화재단	문학창작집 발간 지원사업 성과 보고서 미제출자 관리 부적정	통보	- 성과보고서 미제출 또는 서적 미발간자에 대해 지원금을 환수하는 방안 강구 - 지원금 집행 기준 미준수자에 대한 제재조치를 명확히 규정한 협약 체결이나 이행보증보험 가입 의무부과 등 개선방안 강구	완료
8	서울문화재단	법인등기부등본 변경등기 미이행 등 법인의무 이행 소홀	시정요구	- 관련법령에 따라 법인 등기의 변경이 있는 사항에 대해 조속히 변경 등기 이행 - 향후 관련 업무 철저	완료
9	서울문화재단	생활예술 춤 활동기반 조성사업 운영 대행 등 계약 업무처리 부적정	주의요구	- 계약업무 수행 시 관련 법령 및 지침 준수 등 계약업무 철저	완료
			통보	- 단독입찰에서 타사 인력에 대한 제안서 평가 기준을 명확하게 하는 개선 방안 마련	완료

연번	대상기관	처분요구 제목	처분 종류	조치사항	비고
10	서울문화재단	'연희문학창작촌' 입주자 관리 소홀	주의요구	- 서울시 창작공간 운영 내규 등에 따라 입주 작가 압퇴실 관리 등 관련 업무 철저	완료
			통보	- 입주작가 압퇴실 카드기록 전산화 등 업무 개선 방안 마련	완료
11	서울문화재단	수탁사업비 이자수익 법인세 지방세 특별징수분 환급액 미반납 부적정	주의요구	- 수탁업무 수행 시 관련 규정 및 지침을 준수 하는 등 관련 업무 철저	완료
			통보	- 서울시 귀속 미납 환급금 반납하고, 수탁사업 운영규정 반납규정 명시 등 업무개선 마련	진행중
12	서울문화재단	채용 절차를 거치지 않고 용역계약으로 인력 사용 부적정	주의요구	- 채용절차에 따라 계약직 등으로 선발하여야 하는 인력을 부당하게 용역계약을 통한 근로 계약 체결 - 향후 채용 등 관련 절차 준수	완료
13	서울문화재단	출장자 복무관리 소홀	주의요구	- 출장시 사전명령과 복귀후 복명서 제출 등 관련 지침 준수 - 향후 유사사례 발생하지 않도록 직원교육 및 업무 철저	완료
14	서울문화재단	예술지원사업 정산회계 검증 용역 계약업무 처리 부적정	주의요구	- 계약업무 수행 시 관련 법령 및 지침 준수 등 계약 업무 철저	완료
15	서울문화재단	'정책협력실', '예술창', '청년예술창' 간의 기능 중복 부적정	통보	- 정책협력실, 예술창, 청년예술창 대상 부서간 기능 중복 개선방안 마련	진행중
16	서울문화재단	출장중 현지 퇴근자 수당(여바 초과근무)지급 개선사항	통보	- 업무추진비 사용하면서 사무실 외 근무라는 이유로 출장, 시간외수당 중복지급 사항 개선방안 검토 - 출장을 위한 방침서, 객관적 증빙자료 등 명확한 근거 제시를 위한 시스템 보완 및 개선 방안 마련	진행중
17	서울문화재단	근무평정 및 승진업무개선 필요	개선요구	- 근무평정 시 대표이사의 조정점수 개선 방안 마련 - 다면평가위원 선정 시 익명성, 공정성 보장 될 수 있도록 개선방안 마련 - 평정결과 특정 점수대 쏠림현상으로 인한 변별력 저하 등 개선방안 마련	진행중
18	서울문화재단	예술창작활동 지원사업 수익금 관리 업무 등 개선 필요	개선요구	- 예술창작활동 지원사업 추진 시 수익금 등의 대상과 범위 명확히 규정 - 지원사업 수익금 등 관리에 대한 개선방안 강구 - 지원 대상 트랙별 경력기준 명확하게 구분 하는 개선방안 마련	완료

4. 보조사업 운영 및 관리실태 감사(p.341)

(기후환경본부, 문화본부, 푸른도시여가국 소관)

□ 감사개요(기후환경본부 소관, p.341)

1. 감사배경 및 목적

- 이번 감사는 기후환경본부('가'과)에서 추진한 보조사업인 “☆☆☆☆ 지원 사업”의 운영 및 관리실태 전반에 대하여 문제점을 도출하고, 주요 원인을 규명하기 위하여 추진하였으며, 감사결과 지적사항에 대하여 재발되지 않도록 집중 관리하고자 함

2. 추진내용

- 감사대상 : 기후환경본부('가'과)
- 감사기간 : (1차)2022. 9. 14. ~ 9. 27. (2차)10. 17. ~ 10. 21.
- 감사인원 : 감사1팀장 등 7명
- 감사범위 : 2019. 1. 1.부터 현재까지 처리한 업무 전반

3. 감사 중점사항

- 보조사업 추진 시 예산 규정 준수 여부 등 사업 추진 적정성
- 보조사업자 선정 시 결격자 선정 여부 등 선정 및 교부 적정성
- 보조금 관련 규정에 맞는 사업 수행 여부 등 집행 및 정산 적정성

4. 지적사항 총괄

(단위 : 건, 천원, 명)

총건수	합 계		변상 (금액)	징계 (인원)	시정(금액)				주의 (인원)	개선	권고	통보	고발 (인원)	모범 사례 (인원)
	신분상 조치인원	재정상 조치금액			소계	추징 (환수)	감액	기타 (시정)						
12	0	-	-	0 (0)	- -	- -	- -	- -	7 (0)	0	0	5	0	0 (0)

□ 감사결과 총평(기후환경본부 소관)

□ 금번 감사결과, ① ★★★★★기금 운영단체 선정 시 3년 단위로 선정하거나, ② 지방보조금심의위원회가 아닌 ○○○○위원회에서 보조사업자 선정하는 사례, ③ 자부담금 집행 기준비율을 위반하여 보조금을 집행하는 사례 등 총 12건이 지적되었으며 감사결과 주요 내용은 다음과 같음

□ ★★★★★기금 운영단체 3년 단위 선정 부적정

- 구 「지방재정법」 32조의2 등에 따르면 지방보조금 예산은 지방보조금심의위원회의 심의를 거쳐 편성하며 매년 성과평가를 실시하도록 되어 있으나,
- 보조사업자 선정 시 '19년 이후부터는 3년 단위로 선정함으로써 특정 보조사업자에게 지방보조금 수령 기회를 안정적으로 제공하는 등 특혜 우려

□ ○○○○위원회에서 보조사업자 선정 부적정 및 불공정

- 구 「서울시 지방보조금 관리 조례」 제10조 등에 따르면 지방보조금에 관한 사항을 심의하기 위하여 지방보조금심의위원회를 설치하도록 되어 있으나,
- 보조사업자 선정 시 지방보조금심의위원회가 아닌 ○○○○위원회에서 선정함으로써 이해충돌 저축 우려로 공정성 기대 어려움 초래

□ 자부담금 집행 기준비율 미만 자부담 집행 부적정

- 구 「서울시 지방보조금 관리조례」 제20조 등에 따르면 정산결과 자부담분 미집행 시 보조금과 자부담 비율을 계산하여 반환 조치하도록 되어 있으나,
- '21년 2개의 보조사업자의 경우 자부담금 집행 기준비율 이상 미집행

⇒ 감사 결과 지적사항에 대해서는 시정 및 개선토록 하여 향후 동일·유사 사례가 재발하지 않도록 조치

□ 감사결과 처분요구 내역 및 조치현황(기후환경본부 소관)

1. 처분요구 사항 일람표 : 7건 (지적사항 12)

연번	처분요구 제목	관련기관	처분종류	조치할 사항	비고
1	★★★★기금 운영 단체 3년 단위 선정 부적정	기후환경본부 (가과)	주의요구 통 보	사업운영 방식 및 운영단체 선정 등 안정적 이고 효율적 기금 운영을 위한 다양한 방안 검토·마련 (통보), 앞으로 「지방재정법」 등 관련 법령에 위반되지 않도록 업무 철저 (주의)	
2	○○○○위원회에서 보조 사업자 선정 부적정 및 불공정	기후환경본부 (가과)	주의요구 통 보	앞으로 「지방재정법」 등 관련 법령에 위반되지 않도록 업무 철저 (주의) 관련 조례 개정 방안 마련 (통보)	
3	자부담금 집행 준비비율 미만 자부담 집행 부적정	기후환경본부 (가과)	주의요구 통 보	보조금과 자부담분 비율 고려하여 자부담 미 집행분 환수 방안 마련 (통보), 앞으로 「지방재정법」 등 관련 법령에 위반되지 않도록 업무 철저 (주의)	
4	보조금으로 이행보증보험료 집행 부적정 등	기후환경본부 (가과)	주의요구	앞으로 기관운영비 등을 보조금으로 지출하지 않도록 정산검사 등 철저 및 관련 법령을 위반하지 않도록 하는 등 관리·감독 업무철저 (주의)	
5	식비 지급기준 초과 설정 등 보조금 집행기준 불합리	기후환경본부 (가과)	주의요구 통 보	●●●●공모사업 집행지침 마련시 식비 지급단가를 서울시 지방보조금 운영·관리지침 에서 정한 기준 준수하는 방안 마련(통보), 앞으로 관련 규정 위반하지 않도록 직원교육 및 업무처리에 철저(주의)	
6	보조사업 정산 시 부가가치세 세입처리 부적정	기후환경본부 (가과)	주의요구 통 보	미환급된 부가가치세에 대하여 환수 방안 마련(통보), 앞으로 관계 법령과 지침을 위반하는 사례가 발생하지 않도록 직원 교육 및 업무 철저 (주의)	
7	지방보조금관리위원회 회의록 미작성 및 공고기간 미준수	기후환경본부 (가과)	주의요구	앞으로 지방보조금심의위원회 구성·운영 시 「서울시 지방보조금 관리 조례」 등 관련 법령에 위반되지 않도록 업무 철저 (주의)	

5. 서울디자인재단 기관운영 종합감사 결과

1. 감사배경 및 목적

- 경영평가 등급 하락, 기관 관련 잇단 부정 보도 등 조직운영 전반에 대한 점검이 필요한 서울디자인재단을 대상으로 기관운영 감사를 실시하여 성과제고와 신뢰도 향상 방안 마련에 기여하고자 함

※ 서울디자인재단 종합감사 주기 3년도래('19. 9. 종합감사)

2. 추진내용

- 감사대상 : 서울디자인재단 및 市 디자인정책담당관
- 감사기간 : 2022. 10. 6. ~ 11. 9.(기간 중 20일. 예비감사 포함)
- 감사인원 : 공공감사3팀장 등 5명(공익감사단 3명 추가 참여)
- 감사범위 : 2019. 9월 이후 처리한 업무 전반

3. 감사중점

- 재단 설립 및 목적 사업 추진 여부
- 유사·중복사업 추진 여부
- 자체·수탁사업 및 시설 관리·운영 분야 적정 여부
- 계약방식, 계약절차, 지출 등 계약·회계분야 절차 준수 여부
- 조직관리, 인사운영의 적정성 등 일반행정 분야 등

4. 지적사항 총괄

(단위 : 건, 천 원, 명)

합 계			변상 (금액)	징계 (인원)	시정(금액)				주의 (인원)	개선	권고	통보	고발 (인원)	모범 사례 (인원)
총건수	신분상 조치인원	재정상 조치금액			소계	추징 (회수)	감액	기타						
19	4	-	-	-	-	-	-	17 (4)	-	-	2	-	-	

※ 총건수: 기관경고(1건) 및 현지조치 건수(3건)제외

□ 감사결과 총평

서울시는 「서울시 행정감사 규칙」 제3조에 따라 투자출연기관 종합감사 주기 3년이 도래함에 따라 서울디자인재단에 대하여 2022.10. 6.부터 2022.11. 9.까지 기관운영 종합감사를 실시하였음

디자인을 통해 시민 삶의 질을 향상시키고 디자인문화 확산 및 디자인 산업 진흥을 위한 각종 사업수행이 재단 설립목적 취지에 부합하고 있는지 여부와 市 수탁시설(DDP) 및 민간위탁시설(서울새활용플라자) 운영관리, 예산낭비, 계약관련 법령 준수 등을 살펴본 바,

DDP 시설관리·운영 부적정 및 계약관련 법령 위반 등 업무처리의 문제점이 다수 적발됨에 따라 투명하고 효율적인 기관운영을 위한 개선 방안 마련이 필요함

■ 감사결과 주요 지적사항으로 ① 조례 근거없는 DDP 대관시설 운영 부적정 ② DDP 임대시설 사용료 산정 부적정 ③ 행사 총감독 선정 시 회피대상을 면접위원에 위촉 ④ 용역 발주 시 지원금 및 시상금을 용역 대가에 포함하여 예산 절감 기회상실 ⑤ 협상에 의한 계약 운영 부적정 ⑥ DDP 디자인뮤지엄 소장품 관리 미흡 등 관련 업무를 부적정하게 처리하거나 개선이 필요한 사항으로 총 19건이 확인되었음

■ 부적정하게 처리되거나 개선이 필요한 업무에 대해서는 관련 규정 등에 맞게 업무 처리하도록 하고, 관련 법령 등을 위반하여 업무담당자에게 책임을 물을 필요가 있는 사항에 대해서는 엄중 문책 후 향후 동일·유사 사례가 재발하지 않도록 조치하였음

□ 감사결과 처분요구 내역 및 조치현황

(기준 : 2023.4.28. 공개일 현재)

연번	대상기관	처분요구 제목	처분종류	조치사항	비고
1	서울디자인재단	총감독 선발시 면접위원 선임 업무 부적정	주의요구	공정성 확보를 위해서 총감독 등 공개 모집을 진행할 경우 면접 심사위원 위촉시 이해충돌 우려에 따라 배제 및 제척·회피 등 관련 업무 철저히	완료
2	서울디자인재단	공무국외출장 귀국보고서 제출 및 게시 규정 미준수	주의요구	공무국외출장자는 관련 규정 준수 및 향후 동일 사례가 발생하지 않도록 직원교육 등 복무관리 업무 철저히	완료
3	서울디자인재단	지원금, 시상금 등을 용역대가에 반영하여 예산 절감 기회사상실	통 보	특정인에게 지급되는 지원금, 시상금 등은 재단에서 직접 지급하고 용역 계약 과업에 포함하지 않도록 예산 절감 방안 마련	완료
4	서울디자인재단	결산서 오기작성 업무소홀	주의요구	결산서 작성시 관련 법·제규정 등을 준수하고 직원교육 등 관련 업무 철저히	완료
5	서울디자인재단	서울새활용플러자 수입금 정산 및 반환 지연	주의요구	예·결산 운용의 혼란을 초래하는 일이 없도록 수탁업무 수행시 관련 규정 및 지침을 준수하고, 향후 동일한 사례가 발생하지 않도록 직원교육을 실시하는 등 관련 업무 철저히	완료
6	서울디자인재단	민간위탁사업비 등 은행예치로 인해 발생한 이자수익 법인세 환급액 미반납 부적정	주의요구	미반환금은 市 관련 부서에 조속히 반납하고 수탁업무 등 업무 수행시 관련 규정 및 지침을 준수하고, 향후 동일한 사례가 발생하지 않도록 직원교육 실시 등 관련 업무 철저히	완료
7	서울디자인재단 市 디자인정책담당관	조례근거 없는 DDP 시설 운영 부적정	주의요구 (2) (*기관경고)	· 대관시설의 사용료 산출·감경 등이 공유재산법령에 따라 적정하게 운영될 수 있도록 「DDP 대관규정」 개정 및 관련 부서·직원 교육 등 업무 철저히 · 행정재산인 대관시설 운영과 미술관이용료 징수 등을 위한 “조례” 제정, 대관시설의 사용료 산출 등 DDP 관리위탁 업무에 대한 지도·감독 철저히	진행중
8	서울디자인재단	DDP 임대시설 사용료 산출 부적정	주의요구	DDP 임대시설이 관련 법 등에 따라 적정하게 사용료 산출 및 운영될 수 있도록 관련 업무 철저히	완료
9	서울디자인재단	서울디자인창업센터 입주기업 선발 업무 부적정	주의요구	입주기업 선발시 선발자격요건 검토를 철저히하여 부적격대상자가 선발되는 일이 없도록 관련 업무 철저히	완료

연번	대상기관	처분요구 제목	처분종류	조치사항	비고
				※ 관련자 신분상 조치 1명(주의)	
10	서울디자인재단	DDP 공사 노무비 구분관리제도 미적용	주의요구	노무비 구분관리 및 지급확인제 관련 계약 관련 법·지침 등 적용 철저 및 직원교육 실시 등 관련 업무 철저	완료
11	서울디자인재단	DDP 공사 하자보수보증금 미징구 및 하자검사 미실시	주의요구	관련 법을 준수하여 하자관리 업무철저 및 현재 하자담보책임기간에 있는 공종에 대해 하자검사가 확행될 수 있도록 “하자검사 계획” 수립·시행바람	완료
12	서울디자인재단	서울새활용플라자 입주기업 평가 지침 미준수	주의요구	입주기업을 대상으로 연간 1~2회 평가를 거쳐 입주기업 활동 검증 및 지원 연장 등 목적사업 운영에 반영하고, 사업수행을 위해 관련 규정을 준수하는 등 관련업무 철저	완료
13	서울디자인재단	협상에 의한 계약 운영 부적정	주의요구	특성에 따라 분리 발주하여야 할 사업을 협상에 의한 계약을 통해 부당하게 과업 범위에 포함하여 추진하지 않도록 계약 관련 업무 철저 ※ 관련자 신분상 조치 2명(주의2)	완료
14	서울디자인재단	입찰 참가자격 미충족 업체와 계약체결 부적정	주의요구	계약 업무시 입찰참가자격이 없는 업체와 계약 체결하는 일이 없도록 자격요건 적격성 여부를 정확히 확인하는 등 관련 업무철저 ※ 관련자 신분상 조치 1명(주의1)	완료
15	서울디자인재단	2022년 DDP디자인스토어 온오프라인 매장 통합 운영 용역 계약 업무소홀	주의요구	계약 업무시 입찰공고문에 오류가 발생하지 않도록 명확하게 작성하고, 입찰참가자격 유무 및 자격서류 확인 등 관련 업무철저	완료
16	서울디자인재단	입찰공고와 상이한 중소기업 항목 신인도 평가 반영 부적정	주의요구	협상에 의한 계약 업무시 관련 법령 및 지침 준수 등 계약 업무철저	완료
17	서울디자인재단	DDP 디자인뮤지엄 소장품 관리 미흡	주의요구 통 보	· 기증받은 미술품에 대해 관련 법에 따라 기증절차를 이행하고, 디자인뮤지엄 미술품으로 대장에 등록하여 관리하는 등 관련 업무 철저 · 소장품에 대한 가격평가 등 정확한 자산 관리 방안을 마련하고, 조각품 훼손 등 분쟁 우려를 위해 관리에 따른 책임소재 명문화 방안 강구 및 외부에 전시되는 소장품의 사고대비를 위해 보험가입 등 효율적인 관리 방안 마련	완료

□ 점검결과 총평

- 2023년 설 명절을 맞이하여 하도급 대금·임금 등 체불예방을 위해 서울시 및 소속기관, 자치구 발주 14개 공사에 대해 점검을 실시한 결과
 - 주요 불법하도급 사례(무자격자 하도급, 재하도급 등)는 발견되지 않았으나, 계약서 작성 및 건설기계 대여대금 지급보증서 발급, 인력 및 계약관리 등 분야별 미흡한 부분이 발견되었으며
 - 점검기간 중 합의서 작성을 통해 미지급 임금과 장비대금, 자재대금 12건 829백만원을 설 명절 전까지 지급토록 조치하였음

□ 주요 지적사항으로는

- 하도급지킴이 미사용, 근로계약서 작성 부적정, 건설기계 임대차계약서 작성 부적정, 건설기계 대여대금 지급보증서 미발급 및 부적정, 건설공사대장 관리부적정 등 다수의 하도급 관리 소홀이 지적됨

계	하도급지킴이 미사용 등 대금지급 부적정	근로계약서 작성 부적정	건설기계 임대차계약서 작성부적정	건설기계 대여대금 지급보증서 미발급 발급부적정	건설공사대장 관리 부적정	기타 ³⁾ (신고센터 안내문 미게시 등)
56건	13건	7건	3건	6건	7건	20건

□ 향후계획

- 지적사항 56건 중 조치완료 56건
- 동일한 위반사항이 반복되지 않도록 추후 지속 모니터링
- 그 외 하도급 관리 소홀에 대해서는 문제 시정 및 재발 방지를 위한 지도·교육을 강화하도록 관련 기관(발주부서)에 조치

3) 하도급 변경계약 관리 부적정 2건, 직접시공계획서 관리 부적정 2건, 현장별지급보증서 미게시 8건, 부조리 신고센터 안내문 미게시 6건, 공사현장 안전관리 미흡 2건

연번	관련기관	대상 공사장	처분요구 제목	처분종류	조치현황	비고
40	서울주택 도시공사 (가부)	◆◆◆◆◆◆◆◆◆◆ ◆◆◆◆◆◆◆◆◆◆ ◆◆	건설공사대장 기재사항 누락	현지조치	교육 실시 및 시정	조치완료
41	서울주택 도시공사 (가부)	◆◆◆◆◆◆◆◆◆◆ ◆◆◆◆◆◆◆◆◆◆ ◆◆	건설기계 대여대금 현장별 보증서 지연발급	현지조치	교육 실시	조치완료
42	서울주택 도시공사 (가부)	◆◆◆◆◆◆◆◆◆◆ ◆◆◆◆◆◆◆◆◆◆ ◆◆	건설기계 대여대금 현장별 보증서 미게시	현지조치	교육 실시 및 게시	조치완료
43	금천구 (가과)	▲▲▲▲▲ ▲▲▲▲▲ ▲▲▲▲▲ ▲▲▲▲▲	건설기계임대차 계약서 작성 부적정	현지조치	교육 실시 및 계약서 재작성	조치완료
44	금천구 (가과)	▲▲▲▲▲ ▲▲▲▲▲ ▲▲▲▲▲ ▲▲▲▲▲	하수급인 선급금 미지급	현지조치	교육 실시 및 시정	조치완료
45	금천구 (가과)	▲▲▲▲▲ ▲▲▲▲▲ ▲▲▲▲▲ ▲▲▲▲▲	건설근로자 유급휴일 수당 미지급	현지조치	교육 실시 및 시정	조치완료
46	용산구 (가과)	■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■	작업사공계획서 지연통보	현지조치	교육 실시 및 시정	조치완료
47	용산구 (가과)	■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■	하도급 변경 계약 미체결	현지조치	교육 실시 및 시정	조치완료
48	용산구 (가과)	■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■	건설공사대장 미통보	현지조치	교육 실시 및 시정	조치완료
49	용산구 (가과)	■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■	하도급계약 지연배상금을 초과 산정	현지조치	교육 실시 및 계약서 재작성	조치완료
50	용산구 (가과)	■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■	건설공사대장 기재사항 누락	현지조치	교육 실시 및 시정	조치완료
51	용산구 (가과)	■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■	건설기계 대여대금 현장별 보증서 지연발급	현지조치	교육 실시	조치완료
52	용산구 (가과)	■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■	건설기계 대여대금 현장별 보증서 미게시	현지조치	교육 실시 및 게시	조치완료
53	용산구 (가과)	■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■	하도급자금이 미사용	현지조치	교육 실시 및 사용	조치완료
54	용산구 (가과)	■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■	하도급 부조리 신고센터 안내문 미게시	현지조치	교육 실시 및 게시	조치완료
55	도시개발 시설본부 (다부)	△△△△ △△△△ △△△△	근로계약서 작성 부적정	현지조치	교육 실시 및 계약서 재작성	조치완료
56	도시개발 시설본부 (라부)	▲▲▲▲▲ ▲▲▲▲▲	하도급 부조리 신고센터 안내문 미게시	현지조치	교육 실시 및 게시	조치완료

7. 서울대공원 기관운영 종합감사 결과

1. 감사배경 및 목적

- 서울대공원은 2010년 이후 종합감사 장기 미수감 기관으로 운영 전반에 대한 점검을 통해 부적정한 업무 관행을 개선하고 성실한 사업 수행을 유도함으로써 기관 관리·운영을 내실화하고 시민들에게 안전하고 쾌적한 공원 이용 환경을 제공하고자 함

※ 2019년 도시공원시설 운영 및 관리실태 특정감사 실시(서울대공원 외 1개 기관)

2. 추진내용

- 감사대상 : 서울대공원
- 감사기간 : 2022. 11. 23. ~ 12. 16.(기간 중 18일)
- 감사인원 : 감사3팀장 등 8명(공익감사단 2명 포함)
- 감사범위 : 2019. 1. 1.부터 감사일 현재까지 처리한 업무 전반

3. 감사중점

- 조직, 인사, 예산, 회계 관리 적정성 여부
- 시설 운영·관리 적정성 여부
- 용역, 공사 등 계약 적정성 여부
- 공유재산 관리 적정성 여부 등

4. 지적사항 총괄⁴⁾

(단위 : 건, 천 원, 명)

합 계			변 상 (금액)	징계 (인원)	시정(금액)				주의 (인원)	개선	권고	통보	고발 (인원)
총건수	신 분 상 조치인원	재 정 상 조치금액			소 계	추 징 (회수)	감 액	기 타					
27	5							16 (5)			11		

4) 현지 조치사항 총 3건 제외

□ 감사결과 총평

- 서울대공원은 1984년 개원한 이래 지속적으로 시설을 개발하고 확충하여 현재 총 913만㎡ 부지 면적에 동물원, 식물원, 서울랜드, 테마가든, 산림욕장 등을 보유한 국내 대표적인 종합 테마파크로 성장하였음.
- 서울시는 서울대공원의 조직·인사·복무·예산 분야를 비롯하여 공원 시설물 운영·관리 분야, 용역·공사 등 계약 분야, 공유재산 관리 분야 등 기관 운영 전반에 대한 점검을 통해 조직 운영을 내실화하고 미흡한 사항은 개선방안을 마련하고자 2022. 11. 23.부터 12. 16.까지 기관운영 종합감사를 실시하였음.
- 감사 결과, 중대한 위법 사항 또는 비위 사실은 발견되지 않았으나 공무원 채용 지침 규정 위반, 안전 시설 및 약품 관리 미흡, 계약 규정 미준수, 공유재산 업무 처리 미흡 등 규정을 위반하거나 개선이 필요한 사례가 총 22건 확인되었음.
- 감사결과 지적사항에 대해서는 조속한 시일 내 시정하거나 구체적인 개선방안을 마련하도록 하고 업무 관련 교육 등을 통해 유사한 사례가 반복되지 않도록 조치 중에 있음.

□ 감사결과 처분요구 내역 및 조치현황

1. 처분요구 사항 일람표 : 19건 (지적사항 27건)

연번	지적내용	관련기관	처분종류	조치할 사항	비고
1	공무직 채용 절차 부적정	서울대공원	주의요구	- 공무직 채용 시 채용 지침 규정을 철저히 준수하도록 조치	
2	경비대 관리 및 운영 부적정	서울대공원	통 보	- 경비대가 효율적으로 관리·운영될 수 있는 방안 강구	
3	세출예산 집행 비목 적용 부적정	서울대공원	주의요구	- 세출예산 집행 시 관련 법령에 부합하게 집행하는 등 업무 철저	
4	영상정보처리기기 관리 운영 개선 필요	서울대공원	주의요구 통 보	- 제 기능을 하지 못하고 있는 CCTV 보수 또는 교체 - 매년 자체 점검 후 결과를 시스템에 등록하는 등 CCTV 관리 철저	
5	조류 인플루엔자 방역 조치 미흡	서울대공원	주의요구 통 보	- 맹금사에 대한 AI 방역 대책을 마련 - 방역매뉴얼과 방역대책 추진 계획에 부합하도록 업무 처리 철저	
6	임상병리실 유해화학물질 관리 부적정	서울대공원	통 보	- 유해화학물질 취급시설 방재약품 비치, 검사기관 검사, 자체 점검 등 방안 마련	
7	동물병원 약품실 약품 관리 소홀	서울대공원	주의요구	- 동물병원 약품 수불관리 철저, 유효기간 경과 약품을 보관하지 않는 등 약품관리 업무 철저	
8	불법 노점상에 대한 과태료 부과 업무 소홀	서울대공원	통 보	- 과태료 처분 등 불법 상행위를 근절 방안 마련	
9	CCTV 유지보수 용역 원가계산 산정 부적정	서울대공원	주의요구	- 표준품셈 기준에 따라 적정하게 원가계산하도록 조치, 직원 교육 실시	

10	공사내용과 다른 건설업자 등 공사계약 체결 부적정	서울대공원	주의요구 통 보	- 공사 시공 자격 확인 철저 및 법령 위반 업체 고발 등 검토 - 전수조사 및 점검 실시, 담당 직원 교육 실시
11	동물사 내 전기올타리 공사계약 체결 부적정	서울대공원	주의요구 통 보	- 공사 시공 자격 확인 철저 및 법령 위반 업체 고발 등 검토 - 전기올타리 전수조사 및 점검 실시, 담당직원 교육 실시
12	전기공사 하자담보 책임기간 개선 요구	서울대공원	주의요구	- 하자담보기간을 배전설비공사는 2년 그 밖의 전기설비공사는 1년 적용하도록 조치, 담당직원 교육 실시
13	협상에 의한 계약 재공고입찰 후 수의계약 시 제안서 평가 미이행	서울대공원	주의요구	- 재공고입찰 미성립으로 인한 수의계약 시 최초 입찰 조건을 변경하지 않도록 계약 관련 업무 철저
14	야구장 시설 개선 공사 추진 부적정	서울대공원	주의요구 통 보	- 적정 건설업 등록증 보유 여부 확인 철저, 동일 구조물공사 또는 단일공사 분할 발주하지 않도록 계약 업무 철저 - 법령 위반 업체 고발 조치 방안 마련
15	공유재산 사용료 분납에 따른 업무처리 부적정	서울대공원	주의요구 통 보	- 사용료 체납액 징수 방안 강구 - 분할 납부 시 허가 조건을 이행하여 사용료 체납이 발생하지 않도록 업무 철저
16	공유재산 사용료 부과 업무 처리 부적정	서울대공원	주의요구 통 보	- 공유재산법령에 부합한 스카이라이프 운영방식 마련 - 공유재산 사용료를 법령에 부합하게 산정하여 과소하게 징수하는 일이 없도록 업무 철저
17	공유재산 관리 업무 처리 부적정	서울대공원	주의요구 통 보	- 공유재산 무단점유자 변상금 부과처분 등 조치, 미등기된 공유재산에 대해 등기 절차 이행 방안 마련 - 직원교육 등으로 공유재산 관리 업무 철저히 하도록 조치
18	공유재산 사용허가 입찰 시 참가자격 제한 부적정	서울대공원	주의요구	- 행정재산을 제한경쟁 방법으로 사용 허가 할 때에는 「공유재산법 시행령」 제13조 규정에 부합하게 처리
19	공유재산에 대한 손해보험 및 공제계약 업무 처리 부적정	서울대공원	주의요구	- 손해보험 또는 공제계약은 일괄 서울시(서울대공원) 명의로 가입 후 사용인에게 금액 부담하게 하도록 조치

8. 서울50플러스재단 기관운영 감사결과

1. 감사배경 및 목적

- 서울시 출연기관 경영평가 결과 성과가 저조한 서울시 50플러스재단을 대상으로 주요 사업 점검, 타 기관 사업과 유사·중복여부 등을 중심으로 기관운영 전반에 대한 감사를 실시하여 성과제고 방안을 마련하고자 함

2. 추진내용

- 감사대상 : 서울시50플러스재단, 市 평생교육과, 市 어르신복지과
- 감사기간 : '22. 9. 26.(월) ~ 10. 28.(금)(기간 중 23일)
- 감사인원 : 공공감사1팀장 등 8명(공익감사단 2명 포함)
- 감사범위 : '19. 1. 1.부터 추진한 기관운영 전반

3. 감사중점

- 조례·정관의 설립 목적에 부합하는 기능 수행, 중복사업 여부
- 예산·조직·인력·복리후생 등 방만 경영 여부
- 인사·채용(신규 및 정규직전환 등) 과정 적정 여부
- 회계·계약업무(불공정 관행)·물품관리 등 적정 여부
- 시 주관부서 및 재단 내부 통제·관리시스템 운영 적정 여부 등

4. 지적사항 총괄

(단위 : 건, 천원, 명)

총건수	합 계		변상 (금액)	징계 (인원)	시정(금액)				주의 (인원)	개선	권고	통보	고발 (인원)	모범 사례 (인원)
	신분상 조치인원	재정상 조치금액			소계	추징 (회수)	감액	기타						
22	20	341	0 (0)	1 (1)	1 (341)	1 (341)	0 (0)	0 (0)	11 (19)	0 (0)	0 (0)	9	0 (0)	1 (2)

※ 총건수: 모범사례 건수 포함(인원제외), 기관경고(1건) 및 현지조치 건수(7건)제외

□ 감사결과 총평

- 서울시50플러스재단 기관운영 실태 전반에 대하여 '22.9.26.부터 10.28.까지 감사를 실시한 결과, 재단 설립이후 조직 안정화와 정체성 확립을 위해 나름의 노력을 하였으나, 타 기관 사업과 유사 중복 및 업무처리 부적정 사례가 다수 적발되어 사업 재구조화 등 업무 전반에 대한 개선방안 마련이 시급한 실정임.
 - 중장년 대상 일자리 사업이 市 어르신 취업지원센터 사업과 대상, 내용이 중복됨은 물론 비용 대비 실적 저조 및 시·구 자원봉사센터 활용이 아닌 재단 독자적 자원봉사 활동에 따른 비용증가 등이 지적되었고,
 - 재단 비상임 이사와 용역 계약체결 및 자문위원 위촉 후 수당 지급 등 행동강령 위반 사례 등이 확인됨
 - 또한 예산 전용 건을 예산 변경으로 임의처리, 인건비를 타 항목으로 전용하는 등 규정 및 절차를 위반하여 예산 집행하거나 통합 발주가 가능한 사업을 분리 발주하여 회계질서에 문란을 가져옴.
 - 반면 적극적인 부가세 환급 업무처리로 225백만원의 재단 재정 보전에 기여한 수범사례가 있어 표창 추천함.
-
- 총 22건의 지적사항이 있었고, 동일·유사 사례가 재발되지 않도록 업무 담당자, 감독자 등의 신분상 처분이 필요한 사항에 대해서는 해당 기관에 주의·통보함. (18건 조치완료, 4건 진행 중임)

□ 감사결과 처분요구 내역 및 조치현황

(기준: 2023..5.26. 공개일 현재)

연번	처분요구 제목	처분유형	조치현황	비고
1	50+중장년층 대상 일자리사업 타기관 중복운영 및 비효율	통보	<ul style="list-style-type: none"> - 민간 및 공공 양 측면에서 '중장년의 경험과 역량을 활용하는' 중장년 맞춤형 좋은 일자리 연계 확대로 중장년의 일자리 지원 기관으로서의 정체성 강화 - 일자리 사업 활성화를 위해 재단 혁신방안에서 민간 일자리는 규모화, 공공일자리는 디딤돌로서의 역할 강화를 과제로 추진 중 	완료
2	일자리 사업의 취·창업 연계율 및 효과성 저조	통보	<ul style="list-style-type: none"> - 재단 일자리 사업 참여자 대상 취업컨설팅 제공 - 기업연계 중장년 취업지원 강화, 일자리 연계율 관리 - 중장년 채용 여력이 있는 활동처 발굴을 위한 사업홍보 강화, 서울시 협력 확대 - 참여자 역량강화를 위한 필수교육 강화 - 중장년의 지속가능한 일자리 발굴을 위한 연구 - 재단 일자리 사업 참여자 취업률 데이터 조사와 관리 강화 	완료
		통보	<ul style="list-style-type: none"> - 민간기업 연계사업에서 참여기업 선정 시 과거 참여기업의 채용 연계율과 3년 채용 현황을 사업자 선정에 반영 중 	완료
3	적합일자리 사업화 심사 후 결정 절차 및 지원금 기준 미비	통보	<ul style="list-style-type: none"> - 제안사업 심사절차 개선 - 사업 예산집행 및 관리 기준 통일 및 최대 예산 지원 규모 설정 - 사업성과 관리방안 개선 	완료
4	50+단체 중복지원 및 사후관리 미흡	통보	<ul style="list-style-type: none"> - 50+단체지원사업 일몰 	완료
5	50+상담센터 일자리 관련 상담 개선노력 부족	통보	<ul style="list-style-type: none"> - 직업 상담 전문인력 전일제 채용으로 일자리 상담의 전문성, 대응력 강화 - 중장년 구직자 대상 취업컨설팅 제공 - 상담 후 일자리 연계 제고를 위한 성과관리 강화 	완료
6	시·구자원봉사센터와 50+자원봉사단 중복업무 수행에 따른 비효율	통보	<ul style="list-style-type: none"> - 중복 최소화(중장년 특화 돌봄활동 중심 기획), 규모화로 사업운영 효율화 - 시·자치구자원봉사센터와 봉사프로그램, 교육, 홍보 등 활용 가능한 자원 공유 - 활동지원금 미지급 전환, 기관협력 확대 기반 참가자 확대에 예산 운영 비효율성 개선 	완료
7	50+커뮤니티 중복참여자 관리 소홀	주의요구	<ul style="list-style-type: none"> - 50+커뮤니티 지원사업 일몰 	완료
		통보	<ul style="list-style-type: none"> - 50+커뮤니티 지원사업 일몰 	완료
8	서울도심권50플러스 센터 관리·운영 부적정	주의요구	<ul style="list-style-type: none"> - 재단의 수탁사업 방침 개정 수립을 통해 수탁기관의 업무처리에 대한 명확한 기준 제시 - 수탁사업자가 외부 협약 진행 시 재단 내부 관계부서의 사전 검토를 받도록 하고, 협약은 홍보협력팀의 협조를 통해 대표이사 명의로 진행하도록 조치 - 수탁사업에 대해 연간 1회 자체지도점검 계획 수립 및 실시 결과 보고 조치 	완료

연번	처분요구 제목	처분유형	조치현황	비고
9	외부연구용역 성과 자체수행 실적처리 부적정	주의요구	- 재단의 연구윤리내규에 대한 직원교육을 실시하여 연구윤리 위반행위를 방지하기 위한 이해를 제고함	완료
10	자치구 50플러스센터 정책지원 및 종사자 교육 소홀	주의요구	- 2023년에는 50플러스센터 종사자 교육 제공, 서울시-자치구-재단-센터 간 소통채널 운영, 센터 사업의 시책(서울런4050) 연계 지원을 위해 만전	완료
11	비상임이사 임직원 행동강령 및 외부강의 사전신고 등 규정 미준수	통보	- 재단의 연구사업수행내규에 대한 직원교육을 실시하여 공동연구과제 및 외부 공동연구원 협약시 주의사항에 대한 이해 제고 - 외부강의등 신고 업무처리 지침 개선 및 신고관리 만전 - 전·현직 임원이 불가피하게 사업에 참여하는 경우, 계획수립 단계에서 기획조정팀과 협의하고, 과도한 수당이나 특혜가 제공되지 않도록 기획조정팀에서 수당 지급 내역을 관리하는 계획 수립.	완료
		주의요구	- 직원 교육 - 관련자 처분(주의 4건)	완료
12	예산편성 및 예산전용 절차 부적정	주의요구	- 예산편성시 사업계획안, 예산편성 요구서, 예산안 설명서를 작성 후 소관본부장 결재를 득한 후 예산부서로 제출하도록 변경 조치 - 예산전용(변경)에 대한 사무위임전결 사항을 삭제하여 모든 예산전용(변경)에 대해서는 대표이사 승인을 받도록 강화 조치 및 절차 등에 대해 세부적으로 명시 - 그 외 예산 편성과 집행, 전용에 대해 지방자치단체 출자출연기관 예산편성 지침에 따라 내부 방침 수립 및 통제 강화 조치 - 관련자 처분(주의 2건)	완료
13	기부금(물품) 회계처리 부적정	주의요구	- 소관부서(안전총무팀) 2023년 물품수급관리계획 수립 - 2022년 수입금(장부가액) 계상 회계처리 - 재무팀 직원 대상 교육 추진	진행중
14	제안서평가위원회 구성·운영 부적정	주의요구 (문책요구)	- 「협상에 의한 계약」 제안서평가 매뉴얼 수립 및 전 직원 대상 배포 - 임직원 계약교육 추진 - 관련자 처분(주의 및 훈계 2건) 완료 - 관련자 처분(경징계 1건) 진행	진행중
15	수의계약 등 계약 업무처리 부적정	주의요구	- 임직원 계약교육 추진 - 통합 발주를 위한 발주계획 관리 방안 수립 및 각 부서 공지 - 관련자 처분(주의 9건)	완료
16	잔여연차수당 지급업무 처리 부적정	시정요구	- 대표이사 연차수당 환수(340,860원) - 관련자 처분(주의 1건)	완료
17	관용차량 사적 사용 등 관리 부적정	주의요구	- 그룹웨어 자원예약시스템을 통한 관용차량 사용예약 - 차량관리 담당자에 대한 제반규정 교육 진행을 통한 내규 숙지 실시 - 관용차량 미반납 신청서를 통해 관용차량 당일 반납이 제한되는 경우 사전보고를 실시할 수 있도록 조치 - 관련자 처분(주의 1건)	완료

연번	처분요구 제목	처분유형	조치현황	비고
18	물품 수급 관련 관리 부적정	주의요구	<ul style="list-style-type: none"> - 2023년 물품수급관리계획 수립 - 2023년 정기재물조사를 통해 10만원 이하의 물품에 대한 삭제예정 및 재물조사 결과 사용불능 물품에 대한 불용처리 예정 - 물품관리담당자에 대한 물품관리교육을 통한 규정 숙지 실시 	진행중
19	감사 지적사항 적극 이행으로 세입증대 기여(모범사례)	통보	<ul style="list-style-type: none"> - 23년 상반기(23.6월) 시장표창 상신 예정 	진행중

9. 자원회수시설 유지관리 및 건립공사 안전실태 특정감사 결과

1. 감사배경 및 목적

- 강남,노원자원회수시설 및 건설공사 현장에 대한 시설 안전과 사고예방을 위하여, 안전감사를 실시하여 문제점을 도출하고 개선방안을 마련함으로써, 공공시설물의 안전과 품질향상에 기여하고자 감사를 실시함.

2. 추진내용

- 감사대상 : 기후환경본부, 도시기반시설본부, 강동구청, 강남자원회수시설, 노원자원회수시설
- 감사기간 : 2022. 9. 19(월) ~ 10. 28(금) [기간 중 14일]
 - ※ 예비감사(14일) : 2022.9.19.~9.23, 10.17~10.21
- 감사인원 : 안전감사4팀장 등 5명
- 감사범위 : 자원회수시설 유지관리 및 건립공사 추진업무 전반(2019.1.1.~ 현재)

3. 감사중점

- 중대재해처벌법 관련 중대 산업재해 안전관련 적정여부
- 자원회수시설 환경관리 및 민간위탁 시설운영 적정여부
- 건설공사 안전관리 등 추진실태 적정여부

4. 지적사항 총괄

(단위 : 건, 천원, 명)

총건수	합 계		변상 (금액)	징계 (인원)	시정(금액)				주의 (인원)	개선	권고	통보	고발 (인원)	모범 사례 (인원)
	신분상 조치인원	재정상 조치금액			소계	추징 (회수)	금액	기타						
20	1	-	- (-)	- (-)	1 (-)	- (-)	- (-)	1 (-)	2 (1)	1	-	16	- (-)	- (-)

□ 감사결과 처분요구 내역 및 조치현황

연번	처분요구 제목	처분 유형	조치할 사항	비고
1	전기실 빗물 누수 및 전기설비안전진단 결과 부적합 조치 지연	개선	안전진단(점검) 용역에 관하여는 정산비 청구시 부적합 사항에 대한 조치계획서를 의무적으로 제출토록 하는 내용을 위수탁운영협약서에 추가	이행중
		통보	노원자원회수시설에 대하여 민간위탁 협약 불이행 제재조치 기준에 따라 “개선명령” 처분	이행중
2	옥외소화전 및 소방호스 유지관리 부적정	통보	비상소화전함 내부 호스와 관창은 결합상태로 보관하고, 소방 호스는 아코디언식으로 감아서 보관	완료
		통보	소방용수가 분출되지 않는 소화전 조속히 보수, 민간위탁 협약 불이행 제재조치 기준에 따라 “서면경고” 처분	완료
3	근로자 추락방지용 안전대 미지급 및 안전대 부착설비 미설치	통보	안전대 부착시설 설치 및 안전대 지급하도록 지도·감독 민간위탁 협약 불이행 제재조치 기준에 따라 “서면경고” 처분	완료
4	제한구역 출입문 관리 부적정	통보	관계자 외 출입을 제한하는 전기실, 경유저장탱크실, 비상발전기실에 잠금장치 설치하도록 지도·감독 민간위탁 협약 불이행 제재조치 기준에 따라 “개선명령” 처분	완료
5	소방부하에 대한 비상전원 생략 부적정	시정	「옥내소화전설비의 화재안전기준(NFSC 102)」 및 「스프링 클러설비의 화재안전기준(NFSC 103)」에 따라 소방부하에 비상전원을 공급할 수 있도록 설계오류 수정	완료
6	화재발생에 따른 신고 미이행 등 화재 대처 미흡	통보	소각로 3호기에 대하여 화재발생 방지대책 마련	완료
7	지하안전영향평가 협의 내용 미이행 및 건설사업관리용역 소홀	통보	국토교통부에 가시설 안전성에 대한 계산서를 포함하여 현장가설사무소 설치계획서 제출	이행중
		통보	가설사무소 설치계획 미제출한 건설기술인에 대하여 건설기술진흥법에 따라 “주의조치” 처분	이행중
		통보	가설사무소 설치계획에 대한 검토·승인을 누락한 책임건설사업관리기술인에 대하여 건설기술진흥법에 따라 “주의조치” 처분	이행중
8	안전관리계획서 최종 승인전 착공 및 안전점검 지연 등 안전관리 소홀	주의	건설사업관리기술인에 대한 지도감독을 강화하고 공사관리관에 대한 교육 및 업무처리 철저	이행중
		통보	안전관리계획서 승인전 착공 및 정기안전점검을 미시행한 현장대리인에 대하여 건설기술진흥법에 따라 “벌점” 처분	이행중

		통보	안전관리계획 검토, 확인 소홀 및 정기안전점검 실시 여부 확인하지 않은 책임건설사업관리기술인에 대하여 건설기술진흥법에 따라 “벌점” 처분	이행중
9	건설공사 시공상세도면 미작성 및 미인증 가설 기자재 사용	통보	자원회수시설 업무담당자 교육 및 지도감독 철저	완료
		통보	민간위탁 협약 불이행 제재조치 기준에 따라 처분	완료
10	건설공사 품질시험계획 미승인 등 품질관리 업무 처리 부적정	통보	자원회수시설 업무담당자 교육 및 지도감독 철저	완료
		통보	강남자원회수시설 및 노원자원회수시설에 대하여 민간위탁 협약 불이행 제재조치 기준에 따라 “서면경고” 처분	완료
11	건설공사 품질관리 업무 처리 부적정 및 적절성 확인절차 미이행	주의	공사업무 담당자에 대한 교육실시 및 지도감독 철저	이행중
		통보	발주청 승인없이 품질시험계획서 변경한 건설기술인과 품질 시험계획서 내용 검토를 소홀한 건설사업관리기술인에 대하여 건설기술진흥법에 따라 “주의조치” 처분	이행중

10. 남북교류협력사업 추진실태 특정감사

1. 감사배경

- 남북교류협력사업에 대한 부정적 언론보도 등 문제점 도출되어 전반적인 추진실태를 살펴봄.
- 2022. 10. 6. 조사개시 통보된 「남북교류협력사업 추진실태 조사」를 특정감사로 전환

2. 추진내용

- 감사대상 : 남북교류협력사업(행정국 가과)
- 감사기간 : 2023. 2. 9. ~ 3. 6. (기간 중 17일)
※ 조사기간 : 2022. 10. 6. ~ 2023. 2. 8.
- 감사인원 : 감사2팀장 외 5명
- 감사범위 : 2018. 1. 1.부터 현재까지 처리한 업무 전반

3. 감사 중점사항

- 사업추진의 구조적 문제, 사업내용의 적정성 여부
- 기금(보조금) 예산 집행 및 정산 적정 여부
- 보조사업 공모 및 사업자 선정 적정 여부
- 보조금 부정수급, 중복지원, 목적 외 사용 여부 등

4. 지적사항 총괄

(단위 : 건, 천원, 명)

합 계			변상 (금액)	징계 (인원)	시정(금액)				주의 (인원)	개선	권고	통보	고발 (인원)	모범 사례 (인원)
총건수	신분상 조치인원	재정상 조치금액			소계	추징 (환수)	감액	기타 (시정)						
15	-	8,460 등 산정 필요	- (0)	- (0)	1 (8,460 등 산정 필요)	1 (8,460 등 산정 필요)	-	-	11 (0)	-	1	2	- (0)	- (0)

□ 감사결과 총평

- 남북교류협력사업은 1999년 서울-평양 간 동물교류를 시작으로 현재까지 이어오고 있으며, 2004년부터 남북교류협력기금 조성을 통하여 사업을 추진하고 있음.
- 감사결과, 남북교류협력사업의 기금운용 과정에서 남북교류협력위원회 운영 부적정, 2018년 남-북 정상회담을 기점으로 무리한 사업추진 결정으로 예산 낭비 및 회계정산 부실, 보조사업자 선정 및 보조금 정산 부적정, 특정 단체 편중 지원 등 총 15건이 지적되었음.
 - (행정상 조치) 주의요구 11건, 권고 1건, 통보 2건
 - (재정상 조치) 시정요구 1건(환수)
- 이상과 같은 감사 지적사항에 대하여 보조금 관련법령 등에 따라 구체적인 조치 이행과 개선방안을 마련하고, 기금 집행의 도덕적 해이가 일어나지 않도록 市 주관부서의 지도·감독 소홀, 부적정한 업무처리에 대해서는 사안에 따라 제도개선 측면에서 시정(환수)·주의·권고·통보 등을 시행하고 동일 사례가 재발하지 않도록 조치 중에 있음.

□ 감사결과 처분요구 내역 및 조치현황

(2023. 6. 9. 공개일 현재 기준)

연번	처분요구 제목	처분유형	조치현황	비고
1	남북교류협력기금 운용 부적정	통보	관련 법규에서 정한 예외적인 경우를 제외하고는 공모절차를 통한 사업추진으로 공정성과 투명성을 확보하고, 합리적인 계획을 통한 기금 편성·운용 방안 마련	진행 중
2	남북교류협력위원회 운영 부적정	권고	「남북교류협력조례」 등을 개정하여 「지방자치단체 기금관리기본법 시행령」에 따른 기금운용심의위원회가 구성되도록 하고, 관련 규정에 따라 실질적이고 내실 있는 기금심의를 이루어질 수 있도록 방안 마련	진행 중
3	남북교류협력사업 적정 여부 등 심의·검토 소홀로 남북교류협력 기금 낭비	주의요구	남북교류협력사업을 남북기금으로 추진 시 기금 목적 부합 여부, 사업내용 적정 여부 등을 남북위원회 심의를 통해 면밀하게 검토한 후 시행하도록 하여 기금이 적정하게 집행될 수 있도록 업무 철저	진행 중
4	2019년 동북아 국제친선 탁구 대회 업무처리 부적정	주의요구	남북교류협력기금을 보조금으로 지원하는 업무를 추진함에 있어 보조사업자가 협약서상 의무를 제대로 이행하는지 확인하여 지도·감독 업무를 소홀히 하는 일이 없도록 업무 철저	진행 중
5	대북 인도적 지원사업 보조금 집행 관리 감독 소홀	주의요구	보조사업자가 보조금 집행 시 「지방보조금 관리 기준」, 「서울시 지방보조금 운영·관리지침」, 약정서 등에 위반되지 않도록 관리·감독 철저	진행 중
6	2020년 윤이상 서울평화음악제 사업 부적정	주의요구	보조사업자가 보조금 집행 시 「서울시 지방보조금 운영·관리지침」 등 관계 규정을 준수할 수 있도록 지도·감독 철저	진행 중
7	기준 없는 남북교류협력사업 선정·추진 부적정	주의요구	남북교류협력기금(보조금)으로 예외적으로 공모 절차 없이 보조사업을 선정·추진하는 경우 관련 규정 부합 여부 등을 면밀히 검토하여 보조사업 선정에 논란이 발생하지 않도록 하고, 보조사업 전반에 걸친 지도·감독 업무 철저	진행 중

연번	처분요구 제목	처분유형	조치현황	비고
8	포럼 및 남북정상회담 기념행사 보조금 관리 소홀	주의요구	市-보조사업자 간 약정-보조금 집행-정산 등 전 과정에 있어 보조사업자가 「서울특별시 남북 교류협력에 관한 조례」 등 관계 법령 및 市-보조사업자 간 체결한 약정 등 위반되지 않도록 지도·감독 철저	진행 중
9	평화·통일 교육 공모사업 등 인건비 지급 부적정	주의요구	지방보조사업의 수행상황에 대한 점검을 철저히 하여 향후 같은 일이 발생하지 않도록 조치	진행 중
10	평화·통일 교육 공모사업 보조금 관련 허위 정산서류 제출	시정요구	허위실적 제출로 확인된 강사비 8,460,000원을 교부취소 및 환수하고, 제재부가금을 부과·징수	진행 중
11		통보	허위 정산서류 제출한 점에 대하여 「지방보조금법」(舊 「지방재정법」) 위반 등의 혐의로 고발 등 적절한 조치 검토	진행 중
12	2021년 평화·통일 청년리더 양성사업 추진과정 및 정산 부적정	주의요구	남북교류협력기금을 보조금으로 지원하는 업무를 추진함에 있어 보조사업자가 협약서상 의무를 제대로 이행하는지 확인하여 지도·감독 업무를 소홀히 하는 일이 없도록 업무 철저	진행 중
13	남북교류협력 자료집 용역 미이행에 대한 준공금 지급 부적정	주의요구	향후 동일한 사례가 반복되지 않도록 계약 시 「지방계약법」 등 관련 법령을 준수하여 업무를 철저히 하도록 조치	진행 중
14	남북경협편람 제작 및 배포 용역 분할발주 수의계약 부적정	주의요구	향후 동일 사례가 반복되지 않도록 계약 시 「지방계약법령」 및 「지방자치단체 입찰 및 계약 집행기준」 관련 규정을 준수하여 업무를 철저히 하도록 조치	진행 중
15	4·27 1주년 기념 판문점 디오라마 전시용역 수의계약 부적정	주의요구	향후 계약업무 추진 시 「행정 효율과 협업추진에 관한 규정」, 「사회적 가치를 반영한 계약 실무 매뉴얼」 등 관련 규정이 준수될 수 있도록 직원 교육 등 적절한 조치	진행 중

11. 서울시철도 안전 및 유지관리실태 감사 결과

1. 감사배경 및 목적

- 시민이 이용하는 도시철도 시설에 대한 이용불편 및 안전 취약사항 등 유지관리 실태에 대한 특정감사를 실시하여 시민불편해소 및 중대 재해를 사전에 예방하고자 감사를 실시함.

2. 추진내용

- 감사대상 : 도시교통실(도시철도과), 서울교통공사
- 감사기간 : 2021. 10. 25(월) ~ 11. 5(금) [기간 중 10일]
※ 예비감사 : 2021. 10. 7 ~ 10. 22(기간 중 11일)
- 감사인원 : 안전감사4팀장 등 4명
- 감사범위 : 2018.1.1.부터 처리한 업무

3. 감사중점

- 승강장연단 발빠짐 사고 예방을 위한 개선사업 적정여부
- 레일 절손으로 인한 탈선사고 예방 적정여부
- 지하철보안관 근태, 순찰업무 등 시민보호대책 적정여부 등

4. 지적사항 총괄

(단위 : 건, 천원, 명)

총건수	합 계		변상 (금액)	징계 (인원)	시정(금액)				주의 (인원)	개선	권고	통보	고발 (인원)	모범 사례 (인원)
	신분상 조치인원	재정상 조치금액			소계	추징 (회수)	감액	기타						
10		-	- (-)	- (-)	- (-)	- (-)	- (-)	- (-)	3 (-)	-	1	6	- (-)	- (-)

※ 현지조치 1 : 레일바꿔놓기 사업 추진 미흡

□ 감사결과 처분요구 내역 및 조치현황

연번	처분요구 제목	처분 유형	조치현황	비고
1	「승강장 자동안전발판 제작 구매설치」 사업종료 부적정	주의	지방계약법, 회계규정 등 관련법규에 대한 충분한 검토없이 사업을 부적정하게 종료하여 향후 동일한 사례가 발생하지 않도록 주의	완료
		통보	승강장에 설치되어 있거나 창고에 보관중인 안전발판에 대한 처리방안 마련	완료
2	승강장안전발판의 안전성에 대한 검증방법 부적정	권고	한국철도표준규격에 맞게 제작된 자동안전발판을 현장에 우선 설치한 후 시험운전을 통해 시스템 오류를 수정하는 방식으로 사업추진	완료
3	승강장 자동안전발판 설치계획 이행 지연	주의	승강장 자동안전발판 설치계획을 조속히 이행하도록 서울교통공사에 대한 지도감독 철저	완료
		주의	승강장 자동안전발판 설치계획 따라 발빠짐 사고 다발역사에 대한 연차별 설치계획 수립 및 시행	완료
4	승강장 자동안전발판 설치 사업 추진방식(시범설치 후 확대시행) 부적정	통보	서울교통공사에 자동안전발판을 설치하는 예산을 출자할 때에는 각 역사별, 노선별별로 동일한 소프트웨어가 적용되지 않도록 지도감독 철저	완료
		통보	승강장안전문과 자동안전발판이 동시 시공될 수 있도록 연차별 계획을 수립하여 추진하되 동시 시공이 불가할 경우에는 승강장안전문의 제어시스템과 자동안전발판의 제어시스템이 연동할 수 있도록 상호 지원방안 마련	완료
5	지하철보안관 가스분사기 및 허가증 관리 부적정	통보	근무교대시 가스분사기관리부시스템에 인계인수 사항이 누락되지 않도록 교육 실시 및 가스분사기를 실제 소지할 직원을 특정하고, 그 외 나머지 직원의 허가증은 반납	완료
6	지하철보안관 복무관리 및 순찰활동 강화를 위한 어플리케이션 활용 미흡	통보	순찰근무 중에는 반드시 어플리케이션 실행토록 교육 실시 및 장애 발생시에는 역명, 열차번호, 시간 등을 수동입력할 수 있는 방안 마련	완료
7	선로정비 업무 소홀	통보	검측결과 보수대상에서 누락된 개소 전수조사하여 조속히 보수 등 조치방안 마련	완료