

# 자체종합감사 결과 및 조치계획

2020년도 자체감사계획에 따라 만인의총관리소에 대해 실시한 감사 결과 및 조치계획을 다음과 같이 보고 드립니다.

## I. 감사 개요

- 수감기관: 만인의총관리소
- 감사기간: 2020. 8. 24. ~ 8. 28. / 5일간
- 감사인원: 법무감사담당관실 김철용, 황기영 / 2명
- 감사범위: 이전 자체종합감사('17. 10. 26.) 이후 처리한 업무 전반

## II. 감사 결과

- 처분 요구 건수: 6건
  - 시정 2건, 주의 1건, 통보 3건

## III. 처분 요구 내역

| 합계 |       |    | 징계<br>(인원) | 시정<br>(금액)   | 경고<br>(인원) | 주의<br>(인원) | 개선 | 권고 | 통보 |                  |                  | 고발<br>(인원) | 현지<br>조치 |
|----|-------|----|------------|--------------|------------|------------|----|----|----|------------------|------------------|------------|----------|
| 건수 | 금액    | 인원 |            |              |            |            |    |    | 일반 | 시정<br>완료<br>(금액) | 모범<br>사례<br>(인원) |            |          |
| 6  | 2,967 | 1  | -          | 2<br>(2,967) | -          | 1<br>(1)   | -  | -  | 2  | 1                | -                | -          | -        |

#### IV. 지적 및 처분 조치 내용(요약)

| 연<br>번 | 처분<br>종류 | 지적 및 처분내용                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 비 고 |
|--------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 1      | 통보       | <p>&lt;지적내용&gt;</p> <p><input type="checkbox"/> 문화재 전자행정시스템 운영 미흡</p> <p>○ 만인의총관리소에서 추진한 문화재 수리 등 공사는 문화재 전자행정시스템에 수리 및 관리 이력을 등재하여야 하나,</p> <p>- 2017~2020. 8월까지 1천만 원 이상인 문화재 수리 등 7건 모두 미등재</p> <p>&lt;처분내용&gt;</p> <p>○ 문화재 보수·정비 이력을 문화재 전자행정시스템에 조속히 등재 및 관리 철저</p>                          |     |
| 2      | 통보       | <p>&lt;지적내용&gt;</p> <p><input type="checkbox"/> 임목죽 국유재산 대장 등재 누락</p> <p>○ 보유하고 있는 국유재산은 모두 디지털예산회계시스템에 등재하여 관리하여야 하나, 만인의총의 토지, 건물, 공작물, 무채재산 등은 국유재산 대장에 등재되어 있으나, 임목죽은 모두 미등재</p> <p>&lt;처분내용&gt;</p> <p>○ 국유재산 대장에 누락된 임목죽 등재</p>                                                              |     |
| 3      | 주의       | <p>&lt;지적내용&gt;</p> <p><input type="checkbox"/> 세입세출외현금 통장 관리 부적정</p> <p>○ 세입세출외현금 통장은 수시로 출납을 점검하여 과오지급 등 오류가 발생하지 않도록 하여야 하나,</p> <p>- 소득세, 주민세, 4대 보험료 등 거래통장은 과오납, 미신고 등의 출납 오류</p> <p>- 관리 소홀로 인한 전세보증금 손실 사례 발생 등</p> <p>&lt;처분내용&gt;</p> <p>○ 과오지급 등 오류가 발생하지 않도록 통장 관리 철저, 관련자에게 주의 촉구</p> |     |

| 연<br>번 | 처분<br>종류         | 지적 및 처분내용                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 비 고 |
|--------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 4      | 통보<br>(시정<br>완료) | <p>&lt;지적내용&gt;</p> <p><input type="checkbox"/> 담장 보수공사 인력품 가산 부적정</p> <p>○문화재수리 표준품셈에 따라 담장공사 시 인력품 할증은 담장 높이가 지면에서 1.5m를 초과할 경우 초과부분에 대하여만 인력품을 가산하고, 1.5m 이하 부분은 가산하지 않아야 하나,</p> <p>- “만인의총 곡장 보수공사”를 추진하면서 담장높이가 1.5m를 초과하는 경우 1.5m이하 부분도 포함하여 인력품을 가산함으로 인해 7,326천 원 과다 산정</p> <p>&lt;처분내용&gt;</p> <p>○2020. 10. 6. 과다 산정된 금액을 설계변경하여 시정 완료되었으나, 향후 유사사례 등 재발방지를 위하여 내용 통보</p> |     |
| 5      | 시정<br>(환수)       | <p>&lt;지적내용&gt;</p> <p><input type="checkbox"/> 면세사업자와의 계약 후 계약금액 미조정</p> <p>○면세사업자와 학술연구용역 계약을 체결할 때에는 부가가치세를 제외하거나 부가가치세를 공제하고 대금을 지급하여야 하나,</p> <p>- “만인의총 사료연구 및 조사 학술연구” 용역(계약금액 30,000천 원)의 경우 부가가치세를 포함하여 계약한 후 이를 공제하지 않은 채 그대로 지급(부가가치세 2,727,273원 과지급)</p> <p>&lt;처분내용&gt;</p> <p>○과지급된 부가가치세 2,727,270원 환수</p>                                                            |     |
| 6      | 시정<br>(환수)       | <p>&lt;지적내용&gt;</p> <p><input type="checkbox"/> 출장처리 및 여비정산 부적정</p> <p>○출장은 공무를 목적으로 처리해야하나, 개인용무 처리를 위해 출장 / 5명(여비 지급 3명 포함)</p> <p>○공용차량을 이용하는 경우 10,000원을 감액하고 여비를 지급하여야하나, 감액 없이 여비 정산 / 1명</p> <p>○근무지내 출장 중 왕복 2km 이내의 근거리 출장의 경우에는 실비로 정산하여야 하나, 1km미만인데도 여비 정액 지급 / 4명</p> <p>&lt;처분내용&gt;</p> <p>○「공무원 여비 규정」 제31조제1항에 따라 부정하게 지급된 출장 여비 240,000원 환수</p>                    |     |