

등록번호	감사담당관-17479
등록일자	
결재일자	2023. 10. 31.
공개구분	비공개(5)

주무관	감사팀장	감사담당관	부구청장
			10/31
협 조			

2023년 서대문구 도시관리공단 종합감사 결과보고



서대문구
감사담당관

목 차

I. 감사 개요	1
II. 감사대상 부서 현황	2
III. 감사결과	7
1. 총 평	7
2. 지적사항 총괄표	13
3. 지적사항	14
4. 권고사항	22
5. 모범사례	28
IV. 지적사항에 대한 처분	33
1. 감사결과 처분 기준	33
2. 감사결과 처분심의회 심의	34
3. 처분요구사항 일람표	34
4. 신분상 조치대상	35
V. 행정사항	36

- 【붙임】 1. 감사결과 처분요구서
2. 감사결과 처분심의회 심의결과

2023년 서대문구도시관리공단 종합감사 결과보고

I

감사개요

- **감사기간** : 2023. 8. 16.(수) ~ 9. 15.(금) (기간 중 23일)
- **감사대상** : 서대문구 도시관리공단
- **감사범위** : 2020. 1. 1.부터 감사일 현재까지 추진한 업무 전반
- ※ 2023년 지방공공기관 채용실태(감사범위 2022.1.1~12.31) 전수조사 사항 포함

※ 감사 제외[「공공감사에 관한 법률」제33조(중복감사 금지)]

2021년·2022년 「지방공공기관 채용실태 정기 전수조사 협조 요청」에 따라 채용분야 특정감사 실시

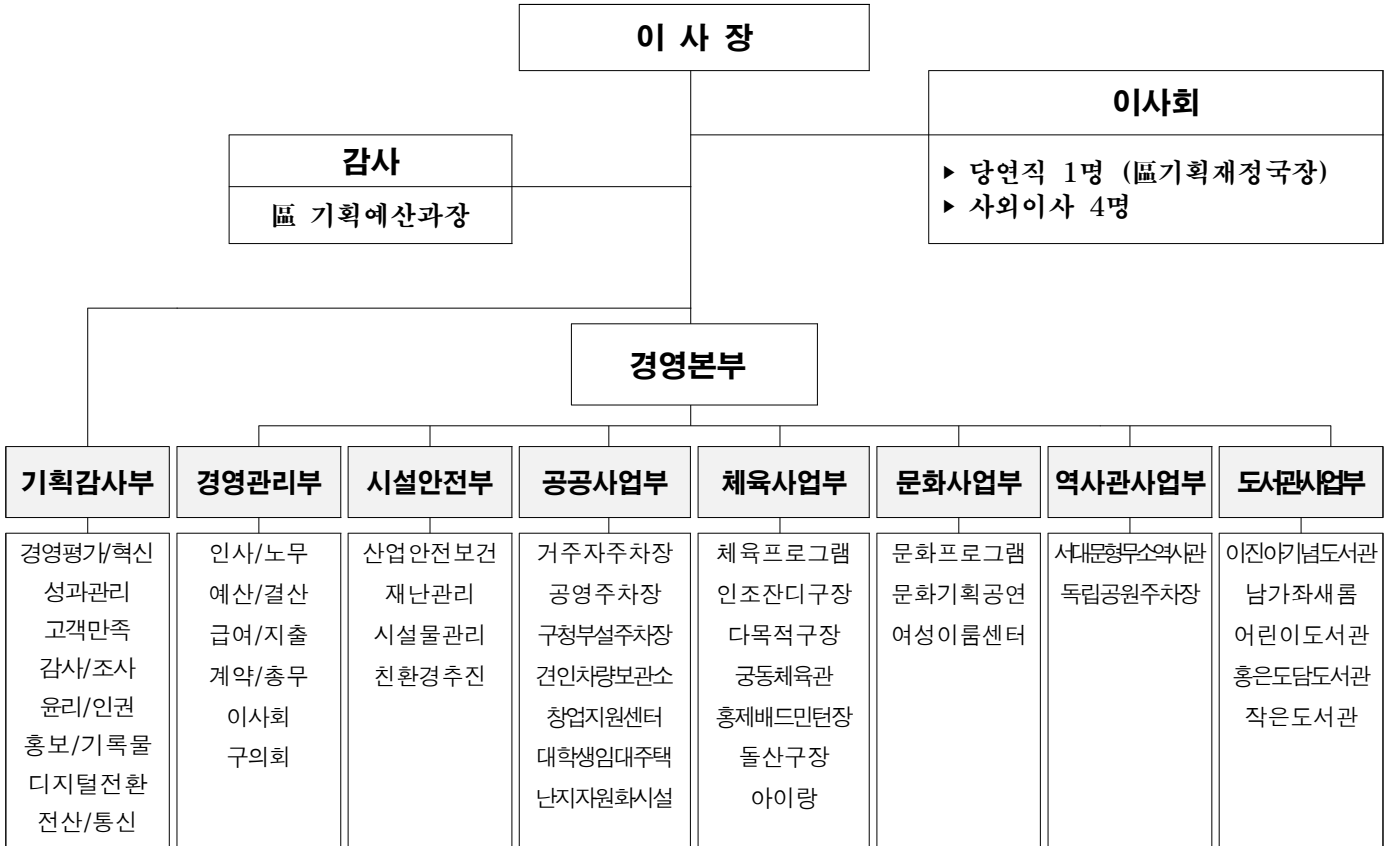
◦ 감사제외대상 : 2020. 1. 1. ~ 2021. 12. 31. 기간 중 실시한 신규채용 및 정규직 전환 내역

- **감사인원** : 7명(감사팀장 외 6명)
- **감사중점사항**
 - ▶ 조직·인사·채용의 투명성 및 공정성
 - ▶ 예산의 운영 및 회계처리 적정성
 - ▶ 수익사업 운영 및 수입금 관리의 적정성 및 투명성
 - ▶ 각종 시설운영 및 안전관리의 적정성
 - ▶ 계약업무 및 물품관리 등 규정 준수 여부

II

감사대상 기관(도시관리공단) 현황

□ 조직현황



□ 인력 현황

(단위: 명 / 기준: 2023. 9. 8. 현원)

구 분	계	임원	정규직			
			통합직	일반직	전문직	공무직
계	169	1	19	57	42	50
임원	1	1	0	0	0	0
경영본부	5	-	0	0	4	1
기획감사부	9	-	2	7	0	0
경영관리부	13	-	3	7	0	3
시설안전부	20	-	4	11	0	5
공공사업부	31	-	3	10	0	18
체육사업부	20	-	3	5	7	5
문화사업부	16	-	2	8	2	4
역사관사업부	17	-	1	3	3	10
도서관사업부	37	- ²	1	6	26	4

□ 시설 현황

구 분		규 모	주요시설
서대문문화체육회관		<ul style="list-style-type: none"> ·지하 1층~지상 4층 ·대 지 : 11,374㎡(3,446평) ※ 다목적체육관 부지 포함 ·총면적 : 14,834.38㎡(4,495평) 	<ul style="list-style-type: none"> ·대·소극장, 중·대체육관, 수영장, 무용실, 문화교실 등 ·아이랑, 서대문체력인증센터, 실내풋살장 등
		<ul style="list-style-type: none"> ·지하 1층~지상 3층 ·연면적 : 4,451.17㎡(1,349평) 	<ul style="list-style-type: none"> ·신관 대체육관, 헬스장, 휘트니스 실 ·인조잔디구장 부속시설, 수련장 등
서대문구립인조잔디구장		<ul style="list-style-type: none"> ·면 적 : 7,560㎡(2,286평) 	<ul style="list-style-type: none"> ·인조잔디구장(94m×61m) ·조깅트랙, 전광판, 조명탑
공동체육관		<ul style="list-style-type: none"> ·지하 1층~지상 2층 ·총면적 : 982.8㎡(298평) 	<ul style="list-style-type: none"> ·배드민턴 코트
홍제배드민턴장		<ul style="list-style-type: none"> ·면 적 : 870㎡(264평) ·배드민턴 6코트 	<ul style="list-style-type: none"> ·배드민턴 코트
돌산구장		<ul style="list-style-type: none"> ·면 적 : 1,568㎡(474평) 	<ul style="list-style-type: none"> ·인조잔디구장(32m×49m) ·관리실 1동
가좌다목적구장		<ul style="list-style-type: none"> ·면 적 : 1,225㎡(371평) 	<ul style="list-style-type: none"> ·테니스장 1면, 족구장 1면
북아현문화체육센터		<ul style="list-style-type: none"> ·지하 3층~지상 4층 ·대 지 : 1,703.7㎡(516평) ·면 적 : 5,307.15㎡(1,605평) 	<ul style="list-style-type: none"> ·대체육관, 북아현아트홀, 헬스장, 문화·체육강좌실 ·컬처박스, 마을문화마당 등
서대문여성이룸센터		<ul style="list-style-type: none"> ·서대문문화체육회관 지하 1층 ·면 적 : 755㎡ (약 228평) 	<ul style="list-style-type: none"> ·공유부엌 및 조리실, 강의실 ·창업이룸터, 미디어제작실 등 ※ 1인 기업 4개 / 2기 기업 2개
대학생임대주택 「꿈꾸는 다락방」	1호점 (홍제동)	<ul style="list-style-type: none"> ·지하 1층~지상 2층 ·대 지 : 286㎡ ·총면적 : 223.56㎡(67평) 	<ul style="list-style-type: none"> ·8개실 ※ 2인실 4개 / 1인실 4개
	2호점 (천연동)	<ul style="list-style-type: none"> ·지하 1층~지상 4층 ·대 지 : 489.5㎡ ·총면적 : 1,121.2㎡(339평) 	<ul style="list-style-type: none"> ·27개실 ※ 2인실 21개 / 1인실 6개
서대문형무소역사관		<ul style="list-style-type: none"> ·17개동 ·대 지 : 41,312㎡(12,518평) ·총면적 : 8,264.67㎡(2,500평) 	<ul style="list-style-type: none"> ·전시관, 중앙사, 옥사, 한센병사, 격벽장, 여옥사, 취사장, 사형장, 망루, 부속창고 등

독립공원 주차장	•주차면 : 36면 ※ 대형 33면, 장애인구획3면	•주차장, 정산소 등
서대문구립 이진아기념도서관	•지하 1층~지상 4층 •대 지 : 757m ² (229평) •총면적 : 2,765m ² (835평)	•종합자료실, 어울림누리터, •유아·어린이열람실 •문화창작실, 다목적실 등
남가좌새롬어린이도서관	•지하 1층~지상 4층 •대 지 : 287m ² (87평) •총면적 : 674m ² (204평)	•유아열람실, 어린이열람실 •문화사랑방, 다목적실 등
홍은도담도서관	•지상 1층~지상 3층 •대 지 : 474m ² (144평) •총면적 : 697m ² (211평)	•유아·어린이열람실, 종합자료실 •다목적실 등
거주자우선주차장	•14개동 5,665면	•노상, 노외, 공영 주차장

□ 예산현황

(2023년도, 단위:천원)

구 분	세 출 예 산			수입 예산 목표
	계	인력운영비	운영경비	
총 계	18,700,740	8,576,361	10,124,379	7,564,081
경영관리부	10,277,837	7,393,565	2,884,272	73,000
문화체육회관	2,952,077	-	2,952,077	1,896,847
공동체육관	135,860	-	135,860	121,604
인조잔디구장	21,299	-	21,299	45,540
홍제배드민턴장	80,340	-	80,340	71,400
북아현문화체육센터	979,545	-	979,545	684,331
여성이름센터	160,993	-	160,993	21,160
대학생임대주택	51,892	-	51,892	54,998
형무소역사관	898,073	-	898,073	852,469

구 분	세 출 예 산			수입 예산 목표
	계	인력운영비	운영경비	
이진아기념도서관	681,313	-	681,313	34,740
남가좌새롬어린이도서관	124,670	-	124,670	-
홍은도담도서관	134,227	-	134,227	-
주차사업	1,353,801	765,951	587,850	2,709,494
견인차량보관소	614,454	416,845	197,609	566,444
구청부설주차장	5,460	-	5,460	180,000
창업지원센터	96,735	-	96,735	220,794
현수막지정계시대	-			31,260
난지음식물류폐기물 자원화시설	132,164	-	132,164	-

□ 분장사무

부서	업무내역	관련부서
기획감사부	중장기 경영계획, 연도별 사업계획, 경영평가, 경영혁신 및 제도 개선, 내부 성과평가, 공단 자체 감사 및 조사, 윤리경영, 인권경영 등 청렴활동 관한 사항, 고객감동경영 및 홍보, 전산 정책, 디지털 전환, 신규사업 위수탁, 홈페이지 유지보수, 기록물관리, 개인정보보호, 대내외 회의 운영 총괄, 경영공시	기획예산과
경영관리부	공단 조직 및 정원, 인사 및 복무관리, 교육, 정관, 규정, 이사회 운영, 법무 및 소송, 예산, 결산, 회계, 세무, 보수 및 복리후생, 수입금 관리, 자금, 노무, 공고, 직인관리, 재산 및 물품관리, 공사·용역·물품 계약, 구의회	기획예산과
시설안전부	재난안전, 시설유지관리, 친환경추진, 시설물 점검, 보수, 공사 등 유지관리, 사업장 안전보건, 환경미화, 스마트 시설안전관리 시스템 추진, 온실가스 감축, 청사 보안 및 안전관리, 비상근무, 민방위 훈련, 안전사고 예방 및 사고 발생 후속조치, 산업재해 예방 및 재발방지대책	기획예산과 재난안전과 치수과

공공사업부	거주자우선주차장, 공영주차장, 구청 부설주차장 사업 관리 및 시설물 유지 기본 업무, 견인차량보관소 관리 운영, 서대문구 창업지원센터 및 부설주차장 운영, 현수막지정계시대 관리, 난지 음식물류 폐기물 자원화시설 관리 운영, 대학생 임대주택 운영	기획예산과 교통행정과 주차교통과 지역경제과 도시경관과 청소행정과 교육지원과
체육사업부	서대문문화체육회관(체육사업), 북아현문화체육센터(체육사업), 구립인조잔디구장, 다목적구장, 공동체육관, 흥제배드민턴장, 돌산구장, 키즈헬스케어센터 등 체육사업 관련 행사기획·유치, 운영·관리, 체육사업부 소관 시설물유지 기본업무 및 대관, 체육프로그램 기획, 개발, 운영 및 회원관리, 셔틀버스 관리	기획예산과 문화체육과
문화사업부	서대문문화체육회관(문화사업), 북아현문화체육센터(문화사업), 서대문여성이룸센터 등 문화사업 관련 행사기획·유치, 운영·관리, 문화사업부 소관 시설물유지 기본업무 및 대관, 문화공연 및 문화프로그램 기획, 개발, 운영 및 회원관리, 통합안내데스크 관리 운영	기획예산과 문화체육과 가족정책과
역사관사업부	서대문형무소역사관 관련 행사기획, 유치, 운영, 관리 등 전반, 기획전시, 학술연구 및 자료 수집, 교육체험 운영 및 유물 관리, 문화재 복원 및 시설물 관리, 문화재 재난 안전 관리	기획예산과 문화체육과
도서관사업부	구립이진아기념도서관·남가좌새롬어린이도서관·홍은도담도서관 운영, 작은도서관 및 이동도서관 운영, 도서관 관련 행사기획, 유치, 운영, 관리 등 전반, 도서관 자료 관리 및 회원관리, 독서 프로그램 및 문화강좌 개발, 운영	기획예산과 문화체육과

□ 주요사업 외부평가 실적

- 행정안전부 ‘지방공기업 경영평가’ 최우수기관 선정(「가」등급) : 2020년, 2021년
- 행정안전부 ‘지방공기업 경영평가’ 우수기관 선정(「나」등급) : 2022년, 2023년
- 문화체육관광부 전국 도서관 운영평가 「국무총리상」 수상 : 2021년
- 지방공기업 발전 유공 「행정안전부장관표창」 수상 : 2021년

□ 주요사업 실적 (2022년)

- 일자리 정책 추진 유공 「행정안전부장관표창」 수상
- 이진아기념도서관 독거노인 오디오북 서비스 ‘은은한 북소리’ 지방공기업평가원 주관 지방공공기관 혁신우수사례 최우수 선정
- 부패방지경영시스템(ISO37001) 국제표준 인증 획득

- 준법경영시스템(ISO37301) 국제표준 인증 획득
- 비즈니스업무연속성 경영시스템(ISO22301) 국제표준 인증 획득
- 심리사회적 위험관리(ISO45003) 국제표준 인증 획득
- 서대문문화체육회관 비대면 접수 시스템 고도화
- 북아현문화체육센터 주 7일 전일제 운영
- 서대문여성이룸센터 홈페이지 예약시스템 구축
- 이진아기념도서관 다목적실 리모델링, 흥은도담도서관 리모델링 및 재개관
- 장애인 및 국가유공자 등 주차요금 감면대상 ‘즉시감면시스템’ 도입

Ⅲ 감사결과

1. 총평

서대문구 도시관리공단(이하 ‘공단’)은 2003.12.22. 「지방공기업법」 및 「서대문구 도시관리공단 설치 및 운영에 관한 조례」에 따라 설립되었으며 2004.1.1. 사업을 시작하였다. 구민 생활편익과 복지증진, 자치구정의 생산성 향상을 설립 목표로 하여 운영되어 왔으며 감사일 현재 “사람 중심의 공공서비스로 행복도시 서대문 실현”이라는 미션과 “구민 행복과 사회적 가치를 창조하는 혁신 공기업”이라는 비전을 바탕으로 ‘안전우선 안전경영’, ‘고객감동 감동경영’, ‘경영혁신 혁신경영’, ‘소통공감 상생경영’ 등 핵심가치를 실현하기 위한 경영 전략목표를 실행하고 있다.

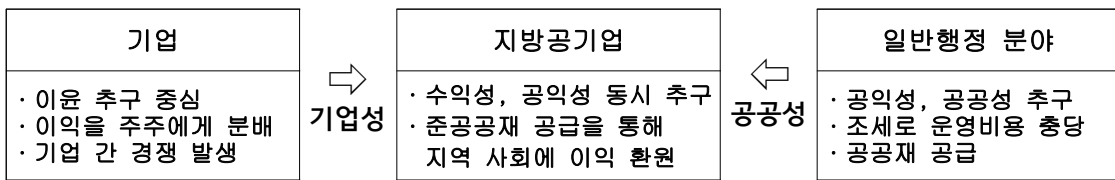
2023.9월 조직개편을 통해 지원부서와 사업부서로 구분되어 있는 ‘사업중심의 구조’에서 책임과 권한을 가질수 있는 ‘부 단위’ 기구로 개편하였으며, 재난 및 시설관리 대응력을 강화하기 위해 시설안전 전담부서인 시설안전부가 신설되었다. 또한, 시설 중심 체제로 운영되었던 문화체육시설의 운영체계를 기능중심으로 운영하여 체육과 문화 분야의 전문성을 확보하는 방향으로 체육사업부와 문화사업부로 개편하는 등 1본부 3팀, 3관, 1센터에서 1본부 8개 부서로 조직 개편을 실시하였다.

주요사업으로는 문화체육회관, 북아현문화체육센터, 여성이룸센터, 서대문형무소

역사관, 구립도서관3곳, 거주자우선주차제 및 공영주차장, 창업지원센터, 대학생 임대주택 관리 운영 등이 있다.

「지방공기업」 제3조 제1항에 따르면 지방공기업은 기업의 경제성과 공공복리를 증대하도록 운영하여야 한다고 되어 있다. 이에 따라 지방공기업은 준공공채적 성격의 서비스를 공급하면서 수익성이 떨어지더라도 양질의 공공재를 공급해야 하는 한편, 지속 가능하고 효율적인 공공재 공급을 위해 사업비용을 절감하고 수익성을 확보해 재무건전성을 유지해야 하는 양면성을 지니고 있다.

□ 지방공기업의 특성



또한, 지방공기업은 다른 공공기관(「공공기관의 운영에 관한 법률」에 따른 공공기관)과 달리 설립 주체가 소관 지방자치단체로 지방의 일반행정과 연관성이 큰 경우가 많고, 사업 영역과 수혜 범위가 소속 지역사외에 집중되므로 지역사회에 이익을 환원하고 지역 주민의 일상생활과 밀착된 서비스를 제공해야 한다는 특수성도 지니고 있다.¹⁾

재무 현황 및 경영성과를 살펴보면, 서대문구 도시관리공단은 2022년 말 자산 15억, 부채 8억, 부채비율 121%이다. 2022년 수입지출 현황은 다음과 같다.

□ 2022년 수입지출 현황²⁾

(단위 : 천원)

구분	수입	지출			손익
		계	인건비	경비	
계	7,075,590	14,785,589	8,623,558	6,162,031	△7,709,999
경영안전팀	103,522	2,477,969	1,021,691	1,456,278	△2,374,447

1) 감사원.(2021). 지방공기업 경영평가 운영실태 감사보고서. 9-10. 지방공기업의 특성

2) 경영안전팀에 일괄편성된 인건비(일반회계)를 팀별로 배분하여 팀별 실질 손익 계산

문화체육회관	1,385,800	3,841,455	2,063,279	1,778,176	△2,455,655
북아현문화체육센터	568,076	1,396,433	765,213	631,220	△828,357
여성가족팀	82,922	466,668	288,059	178,609	△383,746
형무소역사관	929,667	1,752,053	1,065,194	686,859	△822,386
구립 도서관	18,149	2,482,080	1,745,318	736,762	△2,463,931
공공 시설팀	3,987,454	2,368,931	1,674,804	694,127	1,618,523

‘2022년 지방공기업 결산 및 경영분석’ (행정안전부)에 따르면 지방공단의 대부분이 자치단체의 시설 등을 위탁받아 운영하기 위해 설립되어 부채의 대부분은 미지급금·비용, 대행사업예수금, 선수금, 퇴직급여충당금 등 사업의 원활한 수행을 위해 발생하는 비금융부채이다.

또한 지방공단이 운영에 필요한 자금을 설립자치단체로부터 대행사업비로 수령·집행하며, 비용 집행액은 대행사업비와 동일한 금액으로 정산되므로 통상적으로 당기순이익은 0원³⁾이 된다.

이번 공단 종합감사는 공단의 자율적 운영을 해치지 않는 범위에서 지역주민의 복리를 증진하고 효율적인 사업추진을 위한 업무처리의 문제점 등을 발견·개선 유도하여 질 높은 공공서비스를 제공할 수 있도록 하는데 감사중점을 두고 2023.8.16. ~ 2023.9.15.에 실시하였다.

감사결과 지적된 사항과 관련하여, 감사담당관은 감사대상기관의 의견수렴 및 이견조정을 위해 2023.9.26. 도시관리공단 이사장 등이 참석한 가운데 감사 마감회의를 개최하였다.

회의에서는 감사결과를 논의하고 개선 방향에 대한 전반적인 의견을 교환하였다. 이후 감사 마감회의에서 제시된 의견 등을 포함하여 지적사항에 대한 내부검토를 거쳐 2023.10.12. 처분심의회 의결로 감사결과를 최종 확정하였다.

3) 다만, 예산회계(현금주의)와 일반기업회계(발생주의)의 차이로 인해 당기순이익 일부 발생

직원들이 대체적으로 각종 법규나 지침에 따라 업무를 잘 처리하고 있으나, 예산집행·계약, 수익금 부과징수 관리 등에서 업무 미숙, 규정이나 지침준수 소홀 등이 원인으로 총19건의 지적 사례가 발견되었으며, 금번 감사를 통해 지적된 건에 대해서는 공단 자체적으로 적극적인 검토를 통하여 시정 및 관련자 주의 등 상응한 조치는 물론 직원 교육 등을 통해 앞으로는 이러한 사례가 재발되지 않도록 하여야 할 것이다.

또한 종합감사로는 적기 시정의 어려움이 있으므로, 총괄부서인 기획예산과와 분야별 주관부서는 매년 정기적으로 지도·점검하여 공단이 대행사업을 원활하게 추진할 수 있도록 지원해야 할 것이며, 공단과 관련부서에서는 신뢰를 바탕으로 소통을 통해 개선대책 마련·시행으로 서대문구 구민의 복지증진과 삶의 질 향상을 위해 함께 노력해야 할 것이다.

1-1. 분야별 지적사례 및 제언

경영사업부

경영사업부는 공단 업무 전반의 운영 관리를 맡고 있으며 세부적으로는 조직인사·채용에 관한 사항, 예산·결산 및 자금관리에 관한 사항 등 조직의 지원팀이라 할 수 있다.

8개 부서중 감사지적 사항이 가장 많았으며 지적사항으로는 예산집행 부적정, 이사회 운영규정 준수 소홀, 이사회 및 위원회 참석수당 지급 부적정 등이 확인되었으며, 연봉제 도입검토, 재무회계 규정 시행내규 정비, 육아휴직 관련 규정 정비 등 3건을 권고하였다.

2023.9월 조직개편으로 경영안전팀에서 경영관리부로 분리 개편되면서 경영담당부서의 기능이 강화되었으므로 경영건전성 제고를 위한 효율적 재정 운영 및 기능 중심의 인력 운영 및 소통 강화를 위해 노력해야 할 것이다.

시설안전부

시설안전부는 안전 컨트롤타워를 통한 위기대응 체계 강화를 위해 조직개편을 통해

신설된 부서이다.

2023.4.10.에 발생한 서대문문화체육회관 방재실 화재와 관련해서는 공단의 자체 특별감사(감사기간 2023.6.19.~7.14)를 통해 화재예방을 위한 업무소홀, 소방시설 관리소홀 등으로 신분상 조치가 있어 「공공감사에 관한 법률」 제33조 중복감사금지 및 일사부재리의 원칙에 따라 이번 종합감사에서는 지적하지 않았으나, 재난 안전 컨트롤 타워 부재에 따른 비상상황 대응 취약점이 드러난 만큼 재난안전의 전문성 및 대응력을 강화할 필요가 있다.

공공사업부

공공사업부는 대부분 현장 업무로 주민들과 밀접한 관련이 있는 거주자우선주차, 공영주차장, 견인보관소, 대학생 임대주택 사업을 관리·운영하고 있으며 공영주차장 즉시감면시스템 구축 등으로 이용 효율성 향상을 위해 노력하고 있다.

대학생 임대주택은 타 업무보다 상대적으로 다소 비중이 적다고 인식됨에 따라 지침을 숙지하지 못하고 처리하여 그에 따라 이번감사에서 대학생 임대주택 운영 관리 소홀이 확인되었다.

공공사업부는 주차공간 부족에 따른 주민의 불편을 해소하기 위해 주차구획 확보를 위해 노력하고 거주자우선주차장 공유제도 등을 확대할 필요가 있다.

체육사업부

체육사업부는 다양한 생활스포츠 프로그램 운영을 통해 스포츠 활동 참여를 장려하며 고객만족 극대화를 위해 노력하고 있다.

감사결과 지적사항으로는 공공예금 운영 관리 소홀, ○○○○○○○○ ○○○○ ○○○ 수입금 정산 소홀, 사용료 지연 부과징수, 체육시설 사용허가 조건 조례 미준수, 체육 시설 위탁강사 관련 성범죄 경력 조회 소홀 등이 확인되었다.

지적사항 중 ○○○○○○○○ ○○○○ ○○○ 수입금 정산 소홀 및 체육시설 위탁강사 관련 성범죄 경력 소홀에 대해서는 관련자에게 「서울특별시 서대문구 도시관리공단 직원 경고규정」에 따라 주의 처분을 할 필요가 있다.

○○○ ○○○○ ○○○○ ○○○ 수입금 정산소홀은 이용인원대비 수입금이 부족한데도 불구하고 그 사실을 확인하지 않아 1년이란 기간동안 수입금이 정확하게 납부되지 않은 사항으로 재발 방지를 위해 수입금 정산 절차를 개선해야 할 것이다.

또한, 체육시설 위탁강사 관련 성범죄 경력 조회 소홀은 체육시설 위탁강사 14명을 계약하면서 성범죄 경력 조회를 하지 않거나, 최소 40일에서 최대 73일이 지나 경력 조회를 실시한 사항으로, 문화체육회관에서 운영하는 프로그램에 참여하는 아동·청소년들이 성범죄에 노출될 우려를 초래하게 되었다. 앞으로는 성범죄 경력조회를 철저히 실시하여 아동·청소년이 성범죄에 노출되는 일이 없도록 하여야 할 것이다.

역사관사업부

형무소 역사관은 메타버스를 활용한 ‘서대문 1919, 그날의 함성’ 행사를 개최하는 등 독립운동의 기억을 공유하는 역사 박물관으로 대체적으로 업무를 잘 처리하고 있으나, 감사결과 제안서 평가 위원회 관련 업무 소홀이 확인되었다. 앞으로는 규정에 맞게 처리할 수 있도록 노력해야 할 것이다.

또한 형무소 역사관은 많은 구민이 이용하는 시설인 만큼 안전하고 편리하게 관람할 수 있도록 부족한 편의시설 확충 등이 필요하다.

도서관사업부

도서관사업부에서는 이진아기념도서관, 흥은도담도서관, 남가좌새롬어린이 도서관 등을 운영하고 있으며, 독거 어르신께 따뜻한 온정을 들려드리는 오디오북 서비스 ‘은은한 북소리’를 운영하는 등 다양한 시도를 통해 꾸준히 발전해나가고 있다.

감사결과 지적사항으로는 예산집행 부적정, 산업안전보건관리비 과다 정산 등이 확인되었다. 앞으로는 동일한 사례가 발행하지 않도록 노력해야 할 것이다.

또한 도서구매시 대량구매임을 감안하여 계약방법을 면밀히 검토하여 구차원에서 유리한 방법으로 선택할 수 있도록 하고, 계약의 공정성과 투명성을 확보할 수 있는 방법을 강구하는 등 신중을 기해야 할 것이다.

도서관사업부는 차별화된 도서관 특화 서비스 개발 등 지역밀착형 도서관지향 등을 위한 다양한 시도를 통해 꾸준히 발전해야 할 것이다.

2. 지적사항 총괄표

(단위 : 명, 건, 천원)

구분	합 계			징계	주의	시정	기관경고	개선요구	권고	통보
	총 건수	신분상 조치인원	재정상 조치금액							
지적 (건)	19	*	3,317	-	1	5	9	-	4	-

3. 지적사항

3-1. 시정사항

1 공공예금 운영 관리 소홀

「지방자치단체 회계관리에 관한 훈령」 제37조의2(계좌의 개설·관리)에 의하면 지방자치단체의 수입·지출은 원칙적으로 입·출금이 제한되는 공금예금계좌로 개설하여 운영한다. 다만, 사업운영 목적상 불가피한 경우 보통예금계좌를 개설하여 운영할 수 있다고 되어 있으며 동 훈령 별표 3. 지방자치단체 보통예금계좌 관리기준에 따르면 개설된 계좌는 해당 목적대로만 운영하여야 하며, 계좌가 목적대로 운영되고 있는지 지출원 등은 주기적으로 계좌 거래내역, 잔액 등 검사를 통해 불필요한 계좌 해지 등 운영 점검하도록 되어 있음

그런데 도시관리공단에서는 사업종료 등으로 사용이 불필요한 계좌를 해지 없이 보유하고 있으며 2017년 11월 주차장 리모컨 사용을 폐지 이후 찾아가지 않는 보증금이 문화체육회관 예수금 계좌에서 2018.6.4.이후 입출금 내역 없이 방치되고 있음

⇒ [시정사항] 불필요한 계좌는 해지하고 잔액 364천원은 세입조치

2 체육시설 위탁강사 관련 성범죄 경력 조회 소홀

「아동·청소년의 성보호에 관한 법률」 제56조 및 같은 법 시행령 제25조에 따르면, 「체육시설의 설치·이용에 관한 법률」 제3조에 따라 설립된 체육시설 중 아동·청소년의 이용이 제한되지 아니하는 체육시설(아동·청소년 관련기관 등)의 장은 그 기관에 취업 중이거나 사실상 노무를 제공 중인 자 또는 취업하려 하거나 사실상 노무를 제공하려는 자에 대하여 성범죄의 경력을 확인하여야 하며 이 경우 본인의 동의를 받아 경찰관서의 장에게 성범죄의 경력 조회를 요청하여야 한다고 규정

그런데 문화체육회관에서는 2023년 체육시설 위탁강사 14명을 계약하면서 성범죄 경력 조회를 하지 않거나 계약 후 최소 40일에서 최대 73일이 지나 성범죄 경력 조회를 실시

⇒ [시정사항] 성범죄 경력 조회를 하지 않은 위탁강사 12명의 경력 조회

3 개산금 정산 소홀

「서울특별시 서대문구 도시관리공단 재무회계규정」 제56조 제2항에 따르면 지출 담당은 선급금 또는 개산금의 지급에 따른 업무가 완료되면 이를 정산하고 선급금 또는 개산금을 정리하여야 한다고 되어 있음

서대문구 도시관리공단에서는 「2020년 지방공기업 선결제·선구매 등을 통한 내수보완 추진방안」(행정안전부), 「2020년 상반기 신속집행 적극 활용 지침」(행정안전부) 및 「2020년 상반기 선결제·선구매 추진계획」[경영안전팀-3193(2020. 5. 14.)호에] 따라 2020. 6. 30. 업무추진비 3,100,000원을 선결제하면서 잔액 미반납 등 정산 미실시

공단의 회계처리는 기업회계의 원칙에 따라 처리하고 손익거래와 자본거래를 발생사실에 의하여 명확히 구분하여야 한다고 되어 있음. 또한 「서울특별시 서대문구 도시관리공단 체육시설의 설치 및 운영조례 제9조((사용료의 부과·징수)에 따르면 사용자에게 대해서는 별표 2부터 별표 5까지의 범위에서 강습프로그램사용료, 개인연습사용료, 전용사용료, 부속시설사용료 등으로 구분하여 사용료를 부과·징수하며 사용료 부과·징수에 관하여 이 조례에서 정하지 않은 사항은 「지방재정법」 및 「서울특별시 서대문구 공유재산 및 물품 관리 조례」를 준용한다고 되어 있음. 그리고 ‘도시관리공단 대행사업 수입금 처리방법 개선계획 통보’ (기획예산과-194호, 2007.1.4.)에 따르면 공단에서 발생하는 수입금은 월1회 세외수입금을 은행에 납부한뒤 구청 주관부서로 납부보고를 해야 함

⇒ ○○○○○○○○ ○○○○ ○○○에서는 이용인원대비 수입금이 부족한데도 불구하고 그 사실을 확인하지 않아 네이버 페이 수입금이 정산되고 있지 않다는 사실을 인지하지 못하여 2022년 7월부터 2023년 7월까지 ○○○ 수입금 34,910,950원을 미수납하고, 구청 주관부서인 문화체육과에 실제 수익금이 아닌 네이버 페이 수입금이 반영되지 않은 금액을 납부 보고

2 사용료 지연 부과·징수

「서울특별시 서대문구 공유재산 및 물품관리 조례」제22조(일반재산 대부의 준용) 및 제34조(대부료의 납기)에 따르면, 공유재산 대부료의 납부기간은 대부기간이 1년 이하인 경우에는 사용개시일 이전으로 하고, 1년 이상인 경우에는 매년 당초 사용개시일에 해당하는 날부터 30일 이전으로 하여야 함

⇒ ◇◇◇◇◇에 입주하고 있는 ○○○○○○ 및 □□□□□ □□의 임대사용료를 지연 부과·징수한 사실이 있음

3 ‘체육시설 사용허가 조건’ 조례 미준수

「서울특별시 서대문구 체육시설의 설치 및 운영 조례」 제9조(사용료의 부과·징

수)에 따르면, 구청장은 사용자에게 대해서는 별표 2부터 별표 5까지의 범위에서 강습 프로그램사용료, 개인연습사용료, 전용사용료, 부속시설사용료 등으로 구분하여 사용료를 부과·징수하며, 전용사용료는 전액을, 그 밖의 사용료는 추산액을 사용허가와 동시에 납부하고 경기 또는 행사가 종료된 날부터 5일 이내에 정산하여야 함

⇒ ○○○○○○○○ 대관사용을 허가하면서, 전용사용료 전액을 사용허가와 동시에 납부토록 하지 않고, <체육시설 사용허가조건> 제1항 ‘대관사용료는 사용허가 일부터 7일 이내 납부해야 한다’ 라고 임의로 정함

4 예산 집행 부적정

가. 경조사비 집행 부적정

「지방공기업 예산편성 기준」 업무추진비 집행기준에 따르면 업무추진비 사용관행을 개선하고 투명한 사용을 위하여 「지방자치단체 회계관리에 관한 훈령」의 범위내에서 업무추진비의 사용범위 및 집행절차 등에 대한 자체 세부지침을 마련 시행하도록 하며, 축의·부의금품은 업무추진비에서만 집행하되 기관별 대표 1인만 집행이 가능하고, 경조사와 관련된 경비는 「부정청탁 및 금품 등 수수의 금지에 관한 법률 시행령」[별표1]에 의한 기준에 맞게 집행하도록 규정

나. 일반재료비 예산집행 부적정

「지방공기업 예산편성 기준」에 따르면 일반재료비는 1. 제품 또는 생산에 소비되는 물적 재화에 관한 비용, 종자 및 자재운송에 따른 조작비 2. 광물 및 기타 특수한 물건의 구입비. 3. 동물, 식물 및 식물종자 구입비와 사료 구입비 4. 방역에 필요한 약품 5. 수영장 등 사업용 상·하수도 요금, 6. 급식재료비 등으로 사용할 수 있다고 규정

⇒ 소속직원 축의금을 지급하면서 업무추진비가 아닌 정원가산업무비목으로 사용. 또한 사무관리비로 구입해야 하는 신문, 잡지 등의 구입 건 등의 품목을 일반재료비에서 구입

5 제안서 평가위원회 관련 업무 소홀

가. 제안서 평가위원회 수당 지급 과세

「소득세법」 제12조(비과세소득) 제5호 자목에 따르면 법령·조례에 따른 위원회 등의 보수를 받지 아니하는 위원(학술원 및 예술원의 회원을 포함한다)등이 받는 소득에 대해서는 소득세를 과세하지 않음

기획재정부의 세법해석 사례(소득세제과-308호, 2020.09.29.)에 따르면 「국가를 당사자로 하는 계약에 관한 법률 시행령」 제43조(협상에 의한 계약체결)에 따라 설치된 “제안서 평가위원회”의 외부위원이 지급받는 참석수당은 비과세소득에 해당

나. 제안서 평가위원회 구성 부적정

「지방자치단체 입찰시 낙찰자 결정기준」(행정안전부 예규) 제5장 협상에 의한 계약체결기준 제4절 제안서평가위원회 구성·운영 및 「서울특별시 서대문구 제안서평가위원회 설치 및 운영규칙」 제3조(위원회의 구성)에 따르면, 사업발주부서는 제안서 제출자(입찰참여자)에게 제안서 제출 시 미리 정한 위원회 구성인원 수만큼 예비명부상의 고유번호를 추첨하게 하여 다빈도 순으로 결정된 고유번호에 해당되는 평가위원을 해당 사업의 평가위원으로 선정하여야 하며, 이 경우 다빈도 수가 동일한 위원들의 경우에는 고령자 순으로 선정하여야 한다. 또한, 사업발주부서는 평가위원 중 불참자가 있는 경우를 대비하여 위원회 구성인원의 20%이내에서 추가로 추첨

다. 문서 관리 소홀

「공공기관의 정보공개에 관한 법률」 제8조의 2(공개대상 정보의 원문공개)에 따라 전자적 형태로 보유·관리하는 정보 중 공개대상으로 분류된 정보를 국민의 정보공개 청구가 없더라도 정보공개시스템 등을 통하여 공개하고, 같은 법 제9조제1항 각 호에 해당하는 비공개 정보를 포함하는 결재문서 작성시 비공개 또는 부분공개

「지방자치단체 입찰시 낙찰자 결정기준」 제8장 경쟁적 대화에 의한 계약 낙찰자 결정기준 제3절 제안서 평가위원회 구성·운영 등에 따르면 위원회 운영에 관하여 필요한 세부사항은 제7장 협상에 의한 계약체결기준 제4절 1. 위원회 구성을 준용

제7장 제4절 1. 위원회 구성에 따르면 계약담당자는 평가위원(예비 명부 포함)을 구성한 경우 보안을 철저히 유지해야하며 위원의 보안각서를 징구해야 한다고 되어 있음 또한 계약담당자는 평가위원에게 [별지 제3호 서식]에 따른 사전접촉여부 확인(신고)서를 제출받아야 하며, 계약체결전에 입찰참가자 중 사전접촉이 확인된 경우에는 해당 참가자의 최종점수에서 10점을 감점하여 협상순위를 다시 선정

⇒ 제안서평가위원회 평가위원에게 참석한 7명의 위원에 대하여 참석수당을 지급하면서 소득세, 주민세 등을 과세함. 그리고 제안서 평가위원 구성 시 미리 정한 위원회 구성인원 7인과 예비인원 2명 총 9명의 수만큼 입찰참여자로부터 예비명부상의 고유번호를 추첨하게 하여야 하나, 12명을 추첨하게 한 후 평가위원을 구성함. 또한 선정된 평가위원에 대하여 공정성을 위하여 보안을 철저히 유지하여야 함에도 불구하고 공개문서로 작성·통보

6 세출예산 집행 부적정 (예산의 목적 외 사용)

「지방재정법」 제47조제1항에 따르면 세출예산에서 정한 목적 외의 용도로 경비를 사용할 수 없다고 규정

또한 「지방공기업 예산편성 기준」 VII. 예산구조 및 예산과목 내역 3. 지출예산과목 내역(목·세목)에 따르면 행사운영비는 행사운영을 위한 일체의 일반운영비로 사용할 수 있으나 행사에 참여한 초청인사 등을 대상으로 하는 식비, 행사관련 기념품이나 기관선물의 구입 등은 집행이 불가하므로 이 경우 사업 성격을 고려하여 행사실비보상금 또는 업무추진비로 집행

⇒ 행사참여자에게 줄 기념품을 행사실비보상금 또는 업무추진비가 아닌 행사운영비로 집행

7 세출예산 통계목 편성 및 집행 부적정

「지방자치단체 예산편성 운영기준」의 [별표11] 세출예산 성질별 분류에 따르면 행사운영비는 자치단체가 직접 주관하는 행사에 소요되는 경비(초청장, 홍보유인물, 현수막, 시설 및 장비 임차료 등)를 집행하도록 규정되어 있으며, 행사 관련 기념품은 집행할 수 없음

⇒ 총 2건(기념품 구매)에 대하여 사무관리비로 집행

8 이사회 운영규정 준수 소홀

「서울특별시 서대문구 도시관리공단 이사회 운영규정」 제8조에 따르면, 이사회에 부의할 사항은 소관 부서에서 입안하여 관계부서와 협의를 거친 후 이사장의 결재를 받아 회의개최 10일전까지 간사에게 제출하여야 함. 다만, 긴급을 요하는 사항은 회의개최 3일전까지 제출할 수 있음. 동법 제9조에 따르면, 간사는 안건을 접수하고 회의일정을 정하여 의장명의로 이사회 구성원에게 회의개최 계획을 알려야 함 회의개최 알림은 회의개최 7일전에 회의안건을 첨부하여 알리는 것을 원칙으로 한다고 규정

⇒ 2020년부터 총 18건에 대한 이사회 회의개최 알림을 1~7일 지연 통지

9 이사회 및 위원회 참석 수당 지급 부적정

「소득세법」 제12조(비과세소득) 제5호 자목에 따르면 법령·조례에 따른 위원회 등의 보수를 받지 아니하는 위원(학술원 및 예술원의 회원을 포함한다) 등이 받는 수당의 소득에 대해서는 소득세를 과세하지 않는다고 규정. 또한 도시관리공단 이사회 및 위원회의 기능 및 업무내용과 당해 비상임이사 등의 위촉 및 수당지급에 대한 근거규정 등을 종합적으로 검토해 보았을 때 지방공기업법 등 관련 법령·조례(위임규정 포함)에 의하여 위촉된 보수를 받지 아니하는 비상임이사가 이사회 및 위원회 참석과 관련하여 지급받는 실

비변상적인 성질의 수당은 「소득세법 시행령」 제12조제1호에 규정에 의하여 비과세소득에 해당

⇒ 이사회 및 위원회에 대한 참석 수당을 지급하면서 소득세, 주민세 등을 과세하는 등 비과세해야 할 참석 수당을 과세

10 대학생 임대주택 운영 관리 소홀

「서울특별시 서대문구 대학생 임대주택 위·수탁 계약서」 제8조와 「대학생 임대주택 관리·운영 지침」에 따르면 임대료 및 관리비의 장기미납자(3개월 이상)에 대해서는 즉시 서대문구청 소관 부서에 보고. 또한 부담금을 정당한 사유 없이 미납한 때에는 「서울특별시 서대문구 대학생 임대주택 공급 및 지원조례 시행규칙」 제12조(퇴사)에 해당함으로 입사생을 퇴사

⇒ 부담금(임대료 및 관리비) 장기미납자 현황 3건에 대하여 미납금 납부 독촉 안내문 발송은 하였으나, 서대문구청 대학생 임대주택 소관 부서인 교육지원과에 미보고

4. 권고사항

1 연봉제 도입 검토

○ 현황 및 문제점

「지방공기업 인사·조직 운영기준」(2022.11.24.)에 따르면 임원을 비롯하여 「근로기준법」 제63조에 해당하는 근로자(관리·감독 업무를 하는 자)는 연봉제를 실시하여야 한다고 되어 있으며, 그 밖의 근로자에 대하여는 연봉제 시행이 확대되도록 노력하여야 한다고 되어 있다. 또한 연봉제 운영 대상으로는 팀장(과장) 이상 간부급 임직원으로 되어 있다.

또한 「지방공기업 설립운영 기준」에 따르면 지방공기업의 보수운영 기준은

연봉제, 평가급 등 기업형 보수체계를 운영하도록 되어 있으며, 개별 공기업 실정에 부합되는 급여체계를 적용하되, 팀장(과장)급 이상의 경우 연봉제를 적용하도록 되어 있다.

그리고 ‘지방공기업 성과연봉제 권고’ (2016년, 행정자치부)에 따르면 연공급 적 임금체계(호봉제)는 개인의 성과와 무관하게 임금상승이 이루어짐에 따라 생산성 저하 및 경쟁력 약화를 초래하며, 연공서열에 기반한 자동 승급 임금 체계는 내부경쟁 부족 및 우수인재의 근무의욕 저하로 귀결되므로 열심히 일한 직원이 성과에 따라 보상받도록 하여 직무수행에 동기를 부여하고 생산적인 조직문화를 창출하는 성과 중심의 임금체계 개편의 필요성을 강조하고 있다.

○ 권고사항

따라서 도시관리공단에서는 관련 규정에 따라 연봉제 적용대상 및 시행시기 등을 검토할 필요가 있다. 단, 우리구 여건 및 예산 규모 등을 종합적으로 분석하고 총괄부서인 구청 기획예산과와 충분한 협의 후 결정할 필요가 있다.

2 재무회계 규정 시행내규 정비

○ 현황 및 문제점

「지방자치단체 회계관리에 관한 훈령」 제32조(지출의 절차)제2항에 따르면 각 실·과장은 공사·제조·용역의 도급, 물건의 매입·수리·운반 등에 관하여는 회계업무담당과장 또는 계약담당과장에게 그 집행을 요구하여야 한다. 다만, 일상경비등으로서 지방자치단체의 장이 정하는 기준액 범위 내에서 지급하는 것은 그러하지 아니하다고 되어 있고 같은조 제4항에 따르면 각 실·과장은 제2항 단서에 따라 지급할 때에는 해당 사업자등록증을 확인한 후 산출 기초조사서, 검수조서 등을 작성하고, 물품납품대가를 지급할 때에는 세금계산서를 제출받아 관련 증빙서를 일상경비등 출납원이 보관하도록 해야 한다고 되어 있다.

그리고 「서울특별시 서대문구 회계관리에 관한 규칙」 제8조(지출의 절차) 제1항에 따르면 훈령 제32조 제2항의 단서에 따른 일상경비 등의 기준액은 1건당 300만원(부가가치세포함)이하로 하며, 소모품의 매입·제조·운반, 소규모 용역 및 임차, 인쇄물의 경우로 한정한다고 되어 있고 같은 조 3항에 따르면 각 과장은 제1항에 따라 지급할 때에는 해당 사업자등록증을 확인한 후 산출기초조사서, 검수조서 등을 작성하고, 물품납품대가를 지급할 때에는 세금계산서를 제출받아 관련 증빙서를 일상경비 등 출납원이 보관하도록 해야 한다고 되어 있다.

그런데, 「서울특별시 서대문구 도시관리공단 재무회계 규정 시행내규」 제17조(소액 예산 집행에 관한 특례)제1항에 따르면 300만원 미만의 소액으로 물품을 구매·제조·수리·임차와 200만원 미만의 용역, 공사를 하는 경우 계약절차를 생략하고, 지출결의서에 제7조 2항의 거래증빙 서류를 첨부하여 집행에 갈음할 수 있다고 되어 있고 같은조 제2항에 따르면 제1항의 물품의 구매·제조·수리·임차 및 용역계약을 체결하는 경우 산출기초조사서, 견적서 등의 서류를 생략할 수 있다고 되어 있다.

○ 권고사항

그러나 산출기초조사서는 가장 경제적인 가격으로 계약을 체결하기 위해 작성하는 기초 서류로서 「지방자치단체 회계관리에 관한 훈령」, 「서울특별시 서대문구 회계관리에 관한 규칙」에 따르면 소액이라도 생략하고 있지 않다.

따라서 300만원 미만의 물품을 구매·제조·수리·임차와 200만원 미만의 용역, 공사의 경우에는 산출기초조사서를 생략할 수 있다고 규정하고 있는 「서울특별시 서대문구 도시관리공단 재무회계 규정 시행내규」를 예산 집행의 투명성 제고를 위해 개정할 필요가 있다.

3 육아휴직 관련 규정 정비

○ 현황 및 문제점

「서울특별시 서대문구 도시관리공단 정규직 취업규칙」 제79조(육아휴직) 및 「서울특별시 서대문구 도시관리공단 기간제직원 취업규칙」 제76조(육아휴직)에 의하면 공단은 임신 중인 여성 근로자가 모성을 보호하거나 근로자가 만8세 이하 또는 초등학교 2학년 이하의 자녀(입양한 자녀를 포함한다)를 양육하기 위하여 근로자가 육아휴직을 신청하는 경우에는 이를 무급으로 허용하여야 하며 다만, 육아휴직을 시작하려는 날의 전날까지 해당 사업에서 계속 근로한 기간이 6개월 미만인 근로자의 경우에는 허용하지 아니할 수 있으며 육아휴직기간은 3년 이내로 한다고 되어 있다.

그런데, 「서울특별시 서대문구 도시관리공단 인사 규정」 제31조(휴직) 및 제32조(휴직기간)에 따르면 만8세 이하 또는 초등학교 2학년 이하의 자녀(입양한 자녀 포함)를 양육하기 위하여 필요하거나 여자직원이 임신 또는 출산하게 된 때 휴직기간은 1년을 초과할 수 없다고 되어 있다.

○ 권고사항

「서울특별시 서대문구 도시관리공단 인사 규정」 과 「서울특별시 서대문구 도시관리공단 정규직 취업규칙」, 「서울특별시 서대문구 도시관리공단 기간제직원 취업규칙」 에서 정한 육아휴직 기간이 서로 통일되지 않아 혼선의 여지가 있으므로 「서울특별시 서대문구 도시관리공단 인사 규정」 을 정비할 필요가 있다.

4	「공용차량 관리규정」 마련
<p>○ 현황 및 문제점</p> <p>「서울특별시 서대문구 도시관리공단 회계규정」 제95조(관리기준의 제정)에 따르면 이사장은 유형자산 및 무형자산의 취득관리 및 처분에 관한 기준을 정하여야 한다고 되어 있다.</p> <p>그런데 서대문구 도시관리공단에서 관리하고 있는 공용차량은 현재 총 13대로, 차량관리에 관한 기준이 마련되어 있지 않아 내부통제 기능이 미약하고, 이에 대한 관리감독에 한계가 있다.</p> <p>○ 권고사항</p> <p>서대문구 도시관리공단에서는 차량의 정수 관리, 차량 등록 및 처분, 차량의 사용 및 관리, 차량 운전 및 운전직원 관리 등을 내용으로 하는 「공용차량 관리 규정」을 마련하여 투명하고 효율적인 차량 관리체계를 구축할 필요가 있다.</p>	

5. 모범사례

1	2020년 행정안전부 주관 전국 지방공기업 경영평가 최우수공기업 선정
<p><input type="checkbox"/> 평가개요</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 평가근거 : 지방공기업법 제78조 및 시행령 제68조 ○ 평가대상 : 전국 249개 지방공기업 ○ 평가시기 : 2020. 5월 ~ 7월 ○ 평가기관 : 행정안전부 (수행기관 : 지방공기업평가원) ○ 평가방법 : 서면 및 집단평가 ○ 평가내용 <ul style="list-style-type: none"> - 2019년도 지방공기업 실적에 대해 서면평가 및 집단평가 실시 - 리더십/경영시스템, 주요사업/경영효율성과/고객만족도, 일자리확대/사회적책임 등 총 7개 부문 17개 지표 평가 	

- 평가결과에 따른 등급 부여
 - “가”, “나”, “다”, “라”, “마” 등급으로 5단계 부여

평가결과

- 발표일자: 2020. 9. 29.(화)
- 서대문구도시관리공단 「가」 등급 (최우수공기업 선정)
- 자치구 시설관리공단(38개 공단) 경영평가 등급현황

「가」등급	서대문구, 강북구, 금천구, 양천구, 영등포구, 인천서구
「나」등급	강동구, 강서구, 관악구, 도봉구, 동대문구, 동작구, 부산기장군, 서울중구, 성동구, 중랑구
「다」등급	강남구, 광진구, 광주광산구, 구로구, 노원구, 대구달성군, 마포구, 성북구, 송파구, 용산구, 울산남구, 인천강화군, 인천계양구, 인천남동구, 인천미추홀구, 인천부평구, 인천연수구, 인천중구, 종로구
「라」등급	울산중구, 은평구
「마」등급	울산울주군

2 2021년 행정안전부 주관 전국 지방공기업 경영평가 최우수공기업 선정

평가개요

- 평가근거 : 지방공기업법 제78조 및 시행령 제68조
- 평가대상 : 전국 272개 지방공기업
- 평가시기 : 2021. 4월 ~ 7월
- 평가기관 : 행정안전부 (수행기관 : 지방공기업평가원)
- 평가방법 : 서면 및 집단평가
- 평가내용
 - 2020년도 지방공기업 실적에 대해 서면평가 및 집단평가 실시
 - 리더십/경영시스템, 주요사업/경영효율성과/고객만족도, 일자리확대/사회적책임, 코로나 대응지표 등 총 8개 부문 22개 지표 평가
- 평가결과에 따른 등급 부여
 - “가”, “나”, “다”, “라”, “마” 등급으로 5단계 부여

평가결과

- 발표일자: 2021. 9. 6.(월)
- 서대문구도시관리공단 「가」 등급 (최우수공기업 선정)
- 자치구 시설관리공단(39개 공단) 경영평가 등급현황

「가」등급	서대문구, 금천구, 서울중구, 양천구, 동작구, 중랑구
「나」등급	인천부평구, 성동구, 영등포구, 광진구, 부산기장군, 성북구, 인천서구, 강남구, 송파구, 관악구
「다」등급	강동구, 도봉구, 강서구, 은평구, 강북구, 종로구, 구로구, 대구달성군, 인천연수구, 인천중구, 마포구, 인천남동구, 용산구, 울산남구, 인천미추홀구, 노원구, 동대문구, 인천강화군, 광주광산구, 인천계양구, 울산중구
「라」등급	울산울주군, 울산북구
「마」등급	-

3	탄소중립 실현을 위한 서대문문화체육회관 「그린빌딩」 재탄생
<p><input type="checkbox"/> 사업개요</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 문화체육회관 지하공간의 실내공기질 개선 및 자연채광 확보로 환경 친화적 시설 개선 ○ 건물 내 적용 가능한 친환경 에너지를 적극 발굴하여 그린에너지 보급 기여 <p><input type="checkbox"/> 추진실적</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 지하공간 실시간 통합 공기질 관리시스템 도입 (2021. 1월 ~ 3월) <ul style="list-style-type: none"> - IoT 공기질 통합 관리 시스템 구축 - 공기질 센서 및 공기청정기 10대, 관리모니터 2대 설치 - 실내공기질 모니터링 후 공기정화 장치의 연동운전 - 지하공간 내 공기 상태에 대한 데이터 플랫폼 구축 ○ 태양동력자연채광시스템 도입 (2021. 4월 ~ 6월) <ul style="list-style-type: none"> - 자연광 유입으로 실내 조도 개선 - 지하주차장 상부에 추적반사형 태양광 전달장치 5개소 설치 - 광량 부족으로 생기는 신체 질병 예방 - 태양광 자외선 성분으로 세균 살균 ○ 여성센터 설비 개선 리모델링 공사 (2020.11월 ~ 2021. 04월) <ul style="list-style-type: none"> - 지하공간 리모델링 공사로 냉난방, 조명, 환기 설비 개선 - 창문 면적 확장, 주방 환기설비 교체, LED 조명등 개선 <p><input type="checkbox"/> 추진결과</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 지하공간의 기능적, 미관적, 환경적 성능 개선으로 이용자 중심의 쾌적한 실내환경 조성 ○ 에너지효율화사업 등 과학기술진흥 유공 ‘과학기술정보통신부장관상’ 수상 (개인수상, 2023.02.27.) 	

4 메타버스를 활용한 서대문형무소역사관의 확장

사업개요

- 메타버스 '서대문 1919, 그날의 함성' 추진
- 「기념관 메타버스 현황과 과제」 학술심포지엄 개최

추진실적

- 메타버스를 활용한 3. 1 독립만세운동 재현 (2022.03.01. 총 2회)
 - 국민의례 및 3.1절 기념 공연, 독립선언서 낭독, 만세삼창
- 메타버스를 활용한 가상의 공간에 구현된 서대문형무소역사관 방문 체험 (2022.02.28.~지속운영)
 - 건물 내·외부 및 전시 관람
 - 참여객 방문 후 인증사진 게시 및 기념품 제공
 - 점프맵, OX퀴즈, 포토존 등 이벤트 프로그램 운영
- 「기념관 메타버스 현황과 과제」 학술심포지엄 개최
 - 일 자 : 2022. 12. 9.
 - 주 최 : 서대문형무소역사관, 광운대학교 메타버스연구원
 - 참 여 자 : 발표자, 토론자, 일반청중 등 총 50명 내외
 - 관련분야 전문가를 초빙하여 학술심포지엄 개최 (오프라인 현장 행사와 메타버스를 통한 동시 진행)

추진결과

- 오프라인 현장관람 : 3,226명
- 온라인 : 4,056명 (제페토 3,600명 / 모임 456 / 유튜브 스트리밍 206명)
- KBS, 동아일보 등 방송 및 언론 보도, 타기관 메타버스 콘텐츠 전파

5 독거 어르신께 따뜻한 온정을 들려드리는 오디오북 서비스 「은은한 북소리」

사업개요

- 공공도서관 최초 독거어르신의 생활환경에 맞춘 새로운 방식의 오디오북 서비스 '은은한 북소리 (Silver Silver한 Book소리)' 기획·운영

추진실적

- 어르신을 위한 전용 오디오북 앱 개발
 - 독거어르신의 생활환경을 고려하여 쉽고 편리하게 이용할 수 있도록 전용 앱 개발

- 오디오북 전문업체인 (주)오디언소리에서 베타테스트 차원에서 무상 지원
- 정보격차 해소를 위한 관내 9개 복지시설 대상 '지역 협의체' 구성
 - 지역협의체 회의(2021.05.13.), 사업보고회(2021.05.25.), 협력 기관 선정 및 MOU 체결
- 독거 어르신 대상 오디오북 단말기 대출
 - 어르신 대상 오디오북 이용방법 교육(2021.06월~07월)
 - 업무협약을 통해 연희노인여가복지시설, 서대문종합사회복지관 전담 사회복지사와 협업
 - 전용 태블릿PC 100대를 구비 및 오디오북 설치 후 독거어르신 100명에게 배포, 대출 진행
- 오디오북 단말기 회수와 설문조사, 통계작성 및 사업결과 공유
 - 주민대상 성과 보고(2021.12.17.), 지역 협의체 대상 사업결과 공유(2021.12.22.)
 - 독거 어르신 100명, 인당 평균 45시간 이용

추진결과

- 2022년(2021년 실적) 지방공공기관 혁신 최우수기관 선정
- 2022년 지방공공기관 혁신우수사례집, 지방공기업매거진 등 게재
- 지방공기업평가원 '경영평가 및 CS관리과정' 교육에서 전국 지방공기업 경영평가 담당자 80여 명 대상 우수사례 발표 진행 (2022.12.05.)

6 **여성 1인기업을 활용한 1인가구 동아리 '싱글 토크데이' 운영**

사업개요

- 서대문여성이룸센터 입주기업인 여성 1인기업을 연계한 테마별 동아리 운영을 통한 취약계층 1인가구의 사회적 고립 해소

추진실적

- 공모사업 참여를 통한 자금 유치
 - 서울시 1인가구 지원사업 공모 선정 (13,590천원 확보)
- 1인가구 동아리 운영을 위한 업무 협의 (2022.03.28. / 4. 7.)
 - 창업이룸터 1인기업(구름손, 아트슈필라움) 대표, 서대문구 가정폭력 피해가구 공동생활 시설 담당자 등 취약계층 1인가구 동아리 운영 대상 선정 및 일정 협의
- 서대문구 가족센터 업무제휴 협약 체결 (2022.03.30.)
 - 1인 가구 동아리 지원 연계 및 공간 지원, 네트워크 구축 프로그램 공동 발굴 및 운영
- 1인기업 역량강화를 위한 멘토링 지원 (2022.04.25.~11.21. 총 5회)
- 1인기업과 1인가구로 살기 운영
 - 반려동물 인식개선 콘텐츠 제작 입주기업(구름손)과 연계하여 관내 1인 반려동물 양육가구 대상 테마별 반려동물 인식 관련 프로그램 진행 (2022.05.20.~12.09. 총 18회)
 - 그림책 심리치료 입주기업(아트슈필라움) 및 미혼모 보호시설·가정폭력 피해가구 공동시설과 연계

하여 정서적 지원이 필요한 취약계층 1인가구 대상 그림책 아트테라피 프로그램 진행
(2022.05.31.~11.27. 총 12회)

추진결과

- 함께 만들어가는 '서대문구 반려동물 지도' 제작 및 배부
- '함께 만드는 그림책' 제작 및 배부
- 언론보도 및 타기관(충남아산시청) 벤치마킹 내방

7 도로물청소 용수비 절감

개요 또는 현황

- 살수차를 이용하여 도로 살수를 통해 재비산먼지 저감 및 폭염으로 인한 열섬 완화

추진내용

- 불법주차, 무단방치 차량 등으로 인해 대형차량의 진출입이 어려워 옥천암 급수시설(유출지하수) 이용에 어려움이 있었음
- 해당 문제점을 해소하여 급수시설 이용을 확대하여 상수도 요금 절감

기대(파급)효과

- 유출지하수 이용으로 상수도 사용료를 제외한 하수사용료만 부과 납부
- 용수비 절감내역 : 42,713천원 절감
 - 2021년 도로청소 용수비 : 71,249천원
 - 2022년 도로청소 용수비 : 28,536천원

IV 지적사항에 대한 처분

1. 감사결과 처분 기준

처분기준

- ▶ 징 계 : 「지방공무원법」 과 그 밖의 법령에 규정된 징계사유에 해당하거나

- 정당한 사유없이 자체감사를 거부하거나 자료의 제출을 게을리 한 경우
- 시 정 : 감사결과 위법 또는 부당하다고 인정되는 사실이 있어 추징·회수·환급·추급 또는 원상복구 등이 필요하다고 인정되는 경우
 - 기관경고 : 감사결과 위법 또는 부당한 행위에 대해 해당 기관에 경계하도록 하는 경우
 - 개선요구 : 감사결과 법령상·제도상 또는 행정상 모순이 있거나 그 밖에 개선할 사항이 있다고 인정되는 경우
 - 권 고 : 감사결과 문제점이 인정되는 사실이 있어 그 대안을 제시하고 감사대상 기관의 장으로 하여금 개선방안을 마련하도록 할 필요가 있는 경우
 - 통 보 : 감사결과 비위사실이나 위법 또는 부당하다고 인정되는 사실이 있으나 주의요구·개선요구·권고를 하기에 부적합하여 감사대상 부서에서 자율적으로 처리할 필요가 있다고 인정되는 경우
 - 현지조치 : 감사결과 지적된 위법·부당사항 중 경미한 사항으로서 현지에서 시정 등 조치가 필요한 사항

□ 신분상 조치

- 훈 계 : 위법 또는 부당한 행위라고 인정되나 그 정도가 징계 또는 문책에 이르지 아니하는 경우
- 주 의 : 훈계의 내용보다 경미한 비위나 잘못에 대하여 각성 촉구가 필요한 경우

2. 감사결과 처분심의회 심의

- 일 시 : 2023. 10. 12.(목) 15:00
- 심의위원 : 5명(감사담당관, 감사팀장, 기술감사팀장, 조사인권팀장, 민원조사팀장(代))
- 심의내용 : 감사결과 지적사항에 대한 처분 및 신분상 조치 양정 심의
- 심의결과 : 별첨

3. 처분요구사항 일람표

(단위 : 건, 원, 명)

연번	부서	안 건 명	심의결과	
			처분종류	재정상조치금액
총 19건(주의1, 시정4, 기관경고10, 권고4)				

연번	부서	안건명	심의결과	
			처분종류	재정상조금액
1	체육사업부	공공예금 운영 관리 소홀	시정 (세입조치)	364,174
2	체육사업부	○○○ ○○○○ ○○○○ ○○○ 수입금 정산 소홀	주의	
3	체육사업부	사용료 지연 부과 징수	기관경고	
4	체육사업부	체육시설 사용허가 조건 조례 미준수	기관경고	
5	경영관리부 도서관사업부	예산집행 부적정	기관경고	
6	경영관리부	연봉제 도입 검토	권고	
7	체육사업부	체육시설 위탁강사 관련 성범죄 경력 조회 소홀	시정 주의	
8	경영관리부 문화사업부 역사관사업부	제안서평가 위원회 관련 업무 소홀	기관경고	
9	경영관리부	재무회계 규정 시행내규 정비	권고	
10	경영관리부	육아휴직 관련 규정 정비	권고	
11	도서관사업부	세출예산 집행 부적정(예산의 목적 외 사용)	기관경고	
12	경영관리부	개산급 정산 소홀	시정 (환수)	195,200
13	경영관리부	공용차량 관리규정 마련	권고	
14	도서관사업부	산업안전보건관리비 과다 정산	시정 (환수)	444,000
15	시설안전부	고재처리비 원가계산 부적정	시정 (환수)	2,314,000
16	경영관리부	세출예산 집행 통계목 부적정	기관경고	
17	경영관리부	이사회 운영규정 준수 소홀	기관경고	
18	경영관리부	이사회 및 위원회 참석 수당 지급 부적정	기관경고	
19	공공사업부	대학생 임대주택 운영 관리 소홀	기관경고	

4. 신분상 조치대상

소 속		직급	성명	지적사항	조치 양정
행위시	현재				

- 비공개 -

V

행정사항

□ 지적사항 등에 대한 조치결과 제출

- ▶ 조치방법 : 붙임 ‘감사결과 처분 요구서’ 의 건별 ‘조치할 사항’ 내용에 따라 아래와 같이 조치
 - 시정·기관경고 : 2개월 이내 처리하고 그 결과를 제출
 - 개선요구·권고 : 2개월 안에 집행 가능한 사항은 그 기간 내에 적절한 조치를 취하고 그 결과를 제출
- ※ 2개월을 초과하는 사항은 2개월 이내 추진 일정·계획 등이 포함된 집행계획서를 우선 제출하고 추후 집행계획에 따라 최종 결과 제출
- ▶ 조치결과 제출 기한 : 2023. 12. 26.(화) 끝.