

2014년 용역계약 특정감사 결과보고서

I. 감사실시 개요

1. 감사목적

이번 감사는 최근 언론에서 제기한 홍보이벤트 대행업체들의 서류조작을 통한 부당이득 획득 의혹과 관련 공사의 용역계약 관리 실태를 점검하여 관행적 부조리를 근절하고 공사 사업의 투명성을 제고하는데 목적이 있다.

2. 감사대상과 범위

감사대상은 본사 전부서이며, 감사범위는 2012년 1월부터 2014년 3월까지 실시된 사후원가검토조건부 용역계약을 대상으로 설정하였다.

3. 감사중점

이번 감사에서는 사후원가검토조건부 용역계약 입찰공고, 용역계약 입찰 심사 및 가격·기술협상, 용역 검사 수행의 적정성, 사후원가정산의 적격 증빙 사용 여부 등을 점검하였다.

4. 감사기간 등

2014년 3월 24일부터 28일까지 감사팀장을 반장으로 하여 총 4명의 감사인이 감사를 실시하였으며 내부검토과정을 거쳐 2014년 6월 11일 상임감사의 승인으로 감사결과를 최종 확정하였다.

II. 감사결과

1. 감사결과 처분요구와 통보사항 목차 및 명세

○ 감사결과 처분요구와 통보사항 목차

일련 번호	관계부서	처분요구 종류	제 목
1	레저스포츠관광팀, MICE기획팀	통보, 주의	용역계약 검사 부적정
2	경영지원팀, 재정팀	개선	사후원가검토조건부 계약 업무 전문성 부족

○ 감사결과 처분요구와 통보사항 명세

제목	용역계약 검사 부적정		
대상부서	레저스포츠관광팀, MICE기획팀	조치요구	통보, 주의
■ 내용 레저스포츠관광팀(舊 녹색관광센터)에서 시행한 2012년 수변관광활성화 프로그램 두바퀴 콘서트 용역과 2013년 국제바이크 캠핑축제 용역 관련 사후원가 보고서에 있는 증빙(세금계산서 등)이 총 36개(두바퀴 19개, 바이크캠핑 17개)가 허위임이 발견됨 MICE기획팀에서 2013년에 시행한 UNWTO 준회원 컨퍼런스 및 중견공무원 연수프로그램 용역 관련 사후원가보고서의 세금계산서 7개가 허위임이 발견됨			
■ 조치요구 과다 정산 · 지급된 용역사업비 회수 및 업체 제재 등 적정 행정조치 방안 강구(통보) 관련자 주의 촉구(주의)			
제목	사후 원가검토 조건부 계약 업무 전문성 부족		
대상부서	경영지원팀, 재정팀	조치요구	개선
■ 내용 사후원가검토조건부 용역 정산 관련 부적정 사례가 발생하고 있는 상황이나, 이에 대한 적극적인 개선 방안이 마련되어 있지 않음			
■ 조치요구 차후 유사사례 방지를 위하여 매뉴얼, 지침 수립 등 개선 방안 마련 촉구(개선)			