

감사결과 처분요구서

-2014년 그랜드코리아레저(주) 종합감사-

2014. 9.

한국관광공사 감사실

I. 감사실시 개요

1. 감사목적

이번 감사는 자회사의 조직·인력 운영, 예산 편성·집행 등 기관운영과 주요 사업 추진 및 경영실태 전반을 점검하여 경영 개선과 효율성을 제고하고, 부패 방지·예방, 근무기강 확립 및 윤리경영 체계 점검을 통한 기관 운영의 건전성을 도모하는데 그 목적이 있다.

2. 감사대상과 범위

이번 감사의 대상은 공사 자회사인 그랜드코리아레저(주)(이하 'GKL')이며, 감사범위는 이전 종합감사 실시 이후인 2013년 4월 부터 2014년 7월 감사일 현재까지 실시된 업무 전반 대하여 감사를 실시하였다.

3. 감사중점

이번 감사에서는 이전 감사결과 지적사항에 대한 조치내역을 확인하고, 그 동안 감사에서 중점적으로 다루어지지 아니하였던 분야인 신규사업 추진 절차의 적정성, 임·직원 외부장의 등 관리 실태와 대외 기부금 집행 현황 및 위험도가 높은 분야인 에이전트 계약관리 및 거래실태, 각종 구매 및 계약 등에 중점을 두어 감사를 실시하였다.

4. 감사기간 등

이번 감사는 2014년 7월 7일 부터 2014년 7월 11일 까지 감사실장을 반장으로 실지감사를 실시하였다. 그리고 감사실 내부검토 과정을 거쳐 2014년 9월 15일 상임감사의 승인으로 감사결과를 최종 확정하였으며, 2014년 11월 7일까지 지적사항 조치를 요구하였다.

II. 감사결과

1. 총평

이전 감사에서 중점적으로 다루어지지 아니하였던 분야인 임·직원 외부강의 등 복무실태에 대한 점검결과는 대체로 양호한 것으로 확인 되었으나, 마케터직 직원(이하 ‘마케터’)의 경우 근태관리가 관련 규정과 다르게 이행되고 있어 이에 대한 방안 마련이 필요한 것으로 나타났다. 대외 기부금 집행은 ‘사회공헌위원회운영규정’을 제정, 이에 근거하여 관리하고 있었다.

고객 모집을 대행해 주는 전문모집인인 에이전트 관리에 있어서는 그 동안 감사 지적에 대한 조치 등을 통해 많은 부분 개선이 이루어졌지만, 계약에 따른 에이전트 귀속 세금에 대한 신고·납부 미이행으로 가산세가 발생하는 등 계약업무를 포함한 관리에 있어서 일부 문제점이 발견된 바, 보다 근본적인 관리체계 강화 등 대책 마련이 필요한 것으로 확인되었다.

2. 감사결과 처분요구와 통보사항 목차

일련 번호	관계부서	처분요구 종 류	제 목	금액/인원
1	OOO본부 □□□팀, △△△팀	경고·주의, 통보	계약업무 및 세금 신고납부 등 에이전트 관리 부적정	3
2	OOO본부 ●●●팀	통보	종합광고대행 용역 가격평가 부적정	-
3	OOO본부 △△△팀	통보	근태관리 부적정	-

3. 감사결과 처분요구와 통보사항 세부내역

제목	계약업무 및 세금 신고납부 등 에이전트 관리 부적정		
대상부서	□□□팀, △△△팀	조치요구	경고, 주의, 통보
<p>■ 내용</p> <p>에이전트 계약 관련 업무분장 및 이행 미흡, 에이전트 계약 관리업무 미흡, 에이전트 세금 신고납부 부적정, 유관부서 간 에이전트 업무 협조체계 미흡 등의 문제점들이 발견됨</p> <p>■ 조치요구</p> <p>부서별 업무분장 명확화 및 에이전트 관리체계 강화를 위한 종합대책 마련(통보) 관련자 경고, 주의 촉구(경고, 주의)</p>			
제목	종합광고대행 용역 가격평가 부적정		
대상부서	●●●팀	조치요구	통보
<p>■ 내용</p> <p>우선협상 대상자 선정을 위한 가격평가 실시 시 특별한 이유 없이 「기타공공기관 계약사무 운영규정」 및 기획재정부의 「협상에 의한 계약체결기준」과 달리 가격평가를 실시하였으며, 예정가격 산정도 관련 법률에 따라 적정하게 산정하지 못하였음</p> <p>■ 조치요구</p> <p>「협상에 의한 계약기준」의 가격평가기준에 따라 가격평가를 하는 등 적정한 평가기준을 적용하여 이행(통보)</p>			

제목	근태관리 부적정		
대상부서	△△△팀	조치요구	통보
<p>■ 내용</p> <p>마케터 직군 관련 외출부 미작성 등의 근태관리 부적정 사항이 발생함</p> <p>■ 조치요구</p> <p>마케터 근태의 적절한 관리 방안 마련, 이행(통보)</p>			