

2024년 사회복지시설 재무·회계 특정감사 실시 계획

1 감사개요

- 감사기간 : 2024. 5. 8.(수) ~ 5. 29.(수) (기간 중 12일, 시설별 3일)
- 감사대상 : 사회복지시설(복지관) 4개소(동원, 화정, 만덕, 화명)
- 감사범위 : 2021. 7. 1. ~ 2024. 4. 30.
- 감사반 : 청렴감사팀장 외 5명
- 감사분야 : 복지관 운영 및 예산·회계·후원금 등 재무·회계 특정감사 실시

2 세부 감사계획

- 감사방법 : 사전 예비조사 및 실지감사
 - 수감기간 현황자료, 점검 지적사항, 언론보도, 제보사항 등 사전자료 수집
 - 사전 제출자료 예비조사 및 관계자 면담 등 실지(현장)감사 병행
- 감사 중점사항
 - 시설의 예산회계 보조금관리, 사업비 집행의 적정성
 - 후원금 및 수익금 사용용도의 적정성
 - 종사자 급여, 프로그램 운영 예산집행 적정성 등
 - 사회복지시설별 착안사항(기능보강사업 예산 집행의 적정성)

□ 세부 감사일정

대상기관	감사일정	감사일수	관련부서
동원종합사회복지관	2024. 5. 8. ~ 5. 10.	3일	복지정책과
화정종합사회복지관	2024. 5. 13. ~ 5. 16.	3일	
만덕종합사회복지관	2024. 5. 20. ~ 5. 22.	3일	
화명종합사회복지관	2024. 5. 27. ~ 5. 29.	3일	

□ 구민감사관 감사 참여

- 참여기간 : 2024. 5. 8.(수) ~ 2024. 5. 29.(수) ▶ 기관별 1일간
- 위 촉 : 구민감사관 중 1명
- 활동 및 결과조치
 - 평소 또는 감사기간 중 보고 느낀 점, 문제점 도출, 개선방안 등 제출
 - 위법·부당, 개선·수범사항 등 자료 제공
 - 감사 참여 종료 시 감사 참여 결과서 작성 제출

□ 공개감사 실시

- 예고기간 : 2024. 4. 3.(수) ~ 2024. 4. 17.(수)
- 예고방법 : 구 홈페이지 등 게시 (정보공개 ⇒ 감사계획)
- 의견접수 : 예고기간 중 감사요망사항 의견접수(건의사항, 의견 등)
- 조치사항 : 감사요망사항 관련 감사결과 개별통보

□ 적극행정 면책제도 운영

- 감사기간 중 적극행정 면책 상담창구 운영
 - 운영기간 : 2024. 5. 8. ~ 5. 29.(감사기간 중)
 - 운영내용 : 적극행정 면책 심사 대상여부 및 문책 양정 적정여부 상담

※ 면책대상 제외 사항

- 금품 수수의 경우, 고의·중과실, 무사안일 및 직무태만의 경우
- 자의적인 법령 해석 및 집행으로 법령의 본질적인 사항을 위반한 경우
- 위법·부당한 민원 수용 등 특혜성 업무처리
- 그 밖에 위 각호에 준하는 위법·부당한 행위를 한 경우