

업 무 보 고

실장	이사장	결 재
	07/13	

제 목 : 현금 취급부서 특별감찰 결과보고

공단 산하 현금 취급부서에 대한 전반적인 특별감찰 추진으로 예방감사에 만전을 기하고자 실시한 결과를 보고 드림

1 감찰개요

○ 감찰기간 : 2017. 03. 25. ~ 06. 25.(3개월간)

- 사전감사 자료 제출 : 현금 처리 흐름도, 자체 시스템 점검사항 및 개선사항

○ 감찰반 : 2개반 6명

구 분	반 장	반 원	비 고
감찰1반	○○○(총괄)	○○○,○○○	
감찰2반	○○○	○○○,○○○	

○ 감찰방법

- 특정 일정 및 부서를 정하지 않고 무작위로 상시감찰 실시
- 노출·비노출 병행하고 필요에 따라 야간·휴일 기동감찰 실시
- 감찰 수집정보에 따라 부조리 취약분야 밀착감찰 실시

○ 감찰대상 및 점검내용

구 분	팀(사업소)	점검내용	비 고
광안대로사업단	교량운영팀	요금소(면제차량 등)	
시설관리사업단	주차관리팀	주차장 수입금 관리	
	한마음스포츠센터	접수창구, 일일입장권관리 등	
지하도상가사업단	지하도상가	지하도상가 관리비 등	
부산시민공원	시민공원	주차장, 체험관 등	
공원사업단	중앙공원	자판기	
영락공원사업단	장사관리팀	화장료, 봉안료, 장례식장 등)	
	장사운영팀	편의점, 카페, 화장접수실	
	추모공원사업소	봉안당 접수실 수입금 관련	
시민회관	문화행정팀	매표소, 카페테리아, 주차장	
	문화사업팀	한솔아트샵	

2 감찰 결과

분야별 운영 실태

- 영락공원사업단은 대형 및 직업사업의 현금, 카드수입을 EasyPOS, EasyPAY, 장서관리 통합정보시스템 등과 연계하여 투명하게 관리하고 있으나, 미사용 구단말기 및 회선 정비가 필요하고, 신용카드 영수증(전표)에 가맹점 표기가 사용처별 구분되도록 개선이 필요함
 - 화장접수실 : 부산시설공단(화장), 부산시설공단(봉안)
 - 편의점 : 부산시설공단(시설), 부산시설공단(화장), 부산시설공단(봉안)
- 한마음스포츠센터는 자체적으로 일일입장권 회수 번호와 전산시스템 상시 확인 및 월별프로그램, 일일입장프로그램별 일보·월별 작성하고 있음
 - 2016년 이후 일일수입금 징수내역만 보고하고, 전년대비 수입 실적 분석을 실시하지 않고 있어 금후부터는 분기별로 실적을 분석하여 현금사고 자체 사전예방이 필요함.
- 지하도상가에서는 점포 계약해지 후 관리비 등의 정산에 필요한 금액을 사업소 관리 통장으로 입금하는 예치금 발생하는데 남부지하도상가는 월별 예치금 운영현황을 작성하여 관리하고 있으나 중부지하도상가는 금년 6월부터 개선하여 운영하고 있음
- 광안대로사업단에서는 「자체 분기별 대형사업 수입금 및 통행량 분석」을 전년대비 요금소 요일별, 시간대별 분석을 하고 있음
- 주차관리팀에서는 공영주차장 수입금 관리 현장실태 자체점검('17.3.6. ~ 3.21.) 24개소를 실시하여, 현금보관(시재금, 충전금 등) 금고 상시 잠금 및 인수인계 철저에 대한 주차관리원 교육 실시함.

- 추모공원사업소는 봉안지원센터에서 발생하는 실내봉안당, 가족봉안묘, 벽식봉안당 수입금이 발생되는데 현금 취급 투명성과 악성민원으로부터 직원 보호용으로 CCTV 설치가 요구됨(범죄예방 및 시설안전)
- 중앙공원사업소는 자판기 운영시 캔, 커피 자판기 동전 걸림 등 애러 발생시 이용객의 억지 주장 해소를 위해 CCTV 카메라 위치 조정 및 교체 추진 개선 예정

운영상 검토사항

- 현재 공단의 ERP(전사적 자원관리)시스템에 각종지출현황 및 회계관리등 지출에 관한 사항은 잘 운용되고 있으나 수입관리 부분은 일부부서에서만 활용하여 각종 평가시 수입금 실적 등을 제출 받고 있음
 - 장기적 정보화 전략계획과 연계한 수입금 프로그램 개선이 요구됨.
 - 각 부서에서는 수입금에 대한 관리는 잘 되고 있으나 총괄관리가 미흡하여 일별, 월별 현황 및 분석은 미비하여 총괄부서 및 담당자 지정이 요구됨.

3 행정사항

- 수입금 관리 자체 비교분석 지속적 실시 ⇒ 수입금 관리 전부서
 - 감찰 수집정보에 따라 특정 일정(부서)를 정하지 않고 무작위 및 취약분야 지속적 감찰로 부조리 사전 예방 강화 ⇒ 감사실
- 공단 수입금 총괄관리 체계화 및 프로그램 개선 ⇒ 경영본부 끝.

2017. 07. 13.

위 보고자 감사실 ○급 ○○○