

미래도약 경제도시 · 포용사회 문화도시 · 시민중심 자족도시

2024년 파주시청소년재단 종합감사 결과보고서

2024. 12.

파 주 시
감 사 관

2024년 파주시청소년재단 종합감사 결과

I 감사개요

□ 감사배경 및 목적

- 2024년 파주시 자체감사 계획에 따라 2023년 2월 종합감사 이후 감사를 실시하지 않은 파주시청소년재단 업무전반에 대한 적법성과 타당성 여부를 진단하여 내실 있는 재단 운영 및 업무역량을 강화하는데 중점을 두고 감사를 실시하였음.
- 또한, 이번 종합감사는 전차 감사 시 재단의 취약 분야로 나타난 회계·계약 부문의 개선을 위해 세무·회계 분야의 전문시민감사관과 함께 감사를 진행 하였으며, '23년 12월 개관한 파주시청소년수련관의 시설을 점검하여 누수 등 하자 해결 방안을 모색하였음.

□ 감사대상 및 중점사항

- 감사대상: 파주시청소년재단
- 감사범위: 2023년 2월 이후 감사일 현재 업무 전반
- 중점 감사내용
 - 재단 기관운영 전반에 대한 업무수행 적정성 검토
 - 이사회 운영 및 인사분야(채용) 적정 여부
 - 출연기관 사무관리 적정 여부(사업계획 및 사업실적 보고 등)
 - 회계·계약·물품관리 업무처리 적정 여부 등

□ 감사실시 과정

- 감사기간: 2024. 10. 14. ~ 10. 25. [10일간]
※ 사전조사: 2024. 10. 1.(화) ~ 10. 11.(금) / 11일간
- 감 사 반: 감사2팀장 등 8명 ※ 전문시민감사관 별도: 1명

II

공정하고 투명한 공감 감사 운영

□ 적극행정면책 창구 운영

- 사전안내: 2024. 9. 12. (감사계획 통보 시 안내)
- 현장운영: 2024. 10. 14. ~ 10. 25. (감사기간 중)

□ 사전교육 실시

- 일 시: 2024. 10. 10.(목) 9:40
- 장 소: 감사관 회의실
- 참석대상: 감사관 등 9명
- 주요내용: 감사 착안사항 및 감사기법 공유
전회 감사 주요 지적사항 및 유의사항, 업무분장 안내 등

□ 마감회의 실시

- 일 시: 2024. 10. 25.(금) 14:00
- 장 소: 파주시청소년재단 3층 중강의실
- 참석대상: 감사반 및 수감기관 담당자 등
- 주요내용
 - 감사기간 도출된 주요 지적사항 안내
 - 지적사항에 대한 수감기관의 의견 청취 및 대안 제시
 - 적극행정 면책제도 안내
 - 향후 감사 처분 등 일정 안내



파주시청소년재단 마감회의 사진

III

전문시민감사관 제보 사항

□ (세무·회계 분야) □□□□ ◇◇ 대표 ○○○

- 전자세금계산서 미발급

- 「부가가치세법」 제32조 제2항에 의하면 법인사업자는 세금계산서를 발급하려면 전자세금계산서를 발급하여야 하며, 전자세금계산서가 아닌 종이세금계산서를 발급한 경우에는 공급가액의 1%의 미발급 가산세가 부과됨.
- 재단에서는 청소년수련관 공유재산(카페테리아) 임대계약을 체결 후 1년분 임대료를 선불로 받고 임대료에 대한 세금계산서를 발급하면서 전자세금계산서가 아닌 종이세금계산서를 발급하여 가산세가 부과됨.

※ 종이세금계산서 발급 내역

작성일자	공급받는자	공급가액(원)	세액(원)	세금계산서
20xx. x. xx.	☆☆☆☆	x,xxx,xxx	xxx,xxx	종이세금계산서
20xx. x. xx.	☆☆☆☆	xx,xxx,xxx	x,xxx,xxx	종이세금계산서
합계		xx,xxx,xxx	x,xxx,xxx	

* 전자세금계산서 미발급 가산세 내역: xx,xxx,xxx원×1%=xxx,xxx원

IV

파주시청소년수련관 점검 결과

□ 점검개요

- 목 적: 청소년수련관에 대한 시설 점검(누수 등 하자 관련 집중 점검)
- 점검기간: '24. 10. 16.(수) ~ 10. 23.(화) / 5일간
- 점 검 자: 감사관 기술감사팀 2명, 공공건축과 공공건축1팀 2명, 재단 3명
- 점검대상: 수련관 주요 및 일반 시설, 부대시설 등(규모 7,304㎡, 지하1~지상5)

□ 점검결과

- 공공건축과에서는 하자 관련 지속적인 보수 이행 중임.
- 총 35개 항목 중 마감재 불량 등 25개 항목 조치 완료(약 71%)

- 4층 천장 등 누수 관련 하자 등 10개 항목 보수 진행 중
- 수영장 관련 타일·줄눈 하자는 전면 보수하였으나, 추적 관찰 및 추가 보수 계획
- 금회 점검결과, 마감재 불량 등 추가 발견 하자(총 6건) 중 보수완료(5건) 및 조치계획(1건)
- 공공건축과에서는 지속적인 관찰 및 근본적인 하자 원인 제거 필요

V

감사결과

□ 총 지적건수: 총 21건

■ 행정상 조치: 총 21건

(시정 3건, 주의 11건, 개선 5건, 권고 1건, 기관경고 1건)

※ 현지처분 1건 (주의 1)

■ 재정상 조치: 총 1건, 50,000원 (회수 50,000원)

■ 신분상 조치: 총 ×건, ××명 (경고 ×, 주의 ×)

■ 우수사례 등: 총 4건 (우수사례 3건, 특수시책 1건)

VI

파주시청소년재단 기본 현황

□ 일반현황

- 법 인 명: 재단법인 파주시청소년재단
- 이 사 장: 파주시장 김경일(대표이사: 손배찬, 2023. 3. ~ 현재)
- 설립일자: 2021. 4. 1.
- 설립근거
 - 「민법」 제32조(비영리법인의 설립과 허가)
 - 「청소년기본법」 제18조(청소년시설의 설치 운영)
 - 「파주시 청소년재단 설립 및 운영 조례」
- 설립목적
 - 청소년의 건전한 성장지원과 창의적인 역량개발, 청소년보호 및 복지향상 등 파주시 청소년의 공공복리 증진
- 위 치: 파주시 문산읍 통일로 1680(청소년수련관 3층)
- 조직현황: 2과 1관 1센터



○ 직원현황^{2024.9.기준}: 정원 88명(현원 82명)

구분(명)	2급	4급	5급	6급	7급	8급	공무직	합계	기간제
	대표이사	과장, 관장, 센터장	팀장, 관장, 센터장	팀원					
정원	1	4	9	32	12	1	29	88	31
현원	1	4	9	25	17	1	25	82	28

□ 시설현황

시설명		소재지	인원	운영시간, 프로그램 등
정책기획과		통일로 1680 (수련관 3층)	14명	(운영시간) 월~금 9:00~18:00 (프로그램) 전략경영, 예·결산 등
청소년수련관		통일로 1680	25명	(운영시간) 월~금 6:00~21:00 토~일 9:00~18:00 *홀수주 일요일 휴관 (프로그램) 축제, 문화·체육 강좌 등
교하 청소년문화의집		책향기로 396	5명	(운영시간) 화~금 10:00~21:00 토~일 9:00~18:00 (프로그램) 청소년어울림마당, 미디어 등
금촌 청소년문화의집		시민회관길 40	5명	(운영시간) 화~금 10:00~21:00 토~일 9:00~18:00 (프로그램) 청소년문화거리, 종합예술제 등
운정 청소년문화의집		와석순환로 415, 2층	5명	(운영시간) 화~금 10:00~21:00 토~일 9:00~18:00 (프로그램) 청소년정치참여, 공정무역 등
청소년지원센터		금릉역로 85	7명	(운영시간) 월~금 9:00~18:00 (프로그램) 학교 밖 청소년 학습지원 등
청소년 상담복지센터		와석순환로 415, 6층	14명	(운영시간) 월~금 9:00~18:00 (프로그램) 위기(가능)청소년 상담 등
청 소 년 자 유 공 간	심표 1호점	술이홀로 481	2명	(운영시간) 화~금 10:00~19:00 토 9:00~18:00 (프로그램) 상시이용시설, 동아리 등
	심표 2호점	적성면 청성로 1017	3명	(운영시간) 화~금 10:00~19:00 토 9:00~18:00 (프로그램) 상시이용시설, 동아리 등
	심표 3호점	자운서원로 8-36	2명	(운영시간) 화~금 10:00~19:00 토 9:00~18:00 (프로그램) 상시이용시설, 동아리 등
	심표 4호점 (모여락)	하우3길 77	2명	(운영시간) 화~금 10:00~19:00 토 9:00~18:00 (프로그램) 상시이용시설, 동아리 등
	심표 5호점	금촌동 947-28번지	2명	(운영시간) 화~금 10:00~19:00 토 9:00~18:00 (프로그램) 상시이용시설, 자원봉사 등
	심표 6호점	조리읍 공릉장터길46(1층)	2명	(운영시간) 화~금 10:00~19:00 토 9:00~18:00 (프로그램) 상시이용시설, 동아리 등

□ 재정현황 ^{2024.12.기준}

구분	2023년 예산		2024년 예산	
	(단위: 천원)	구성비	(단위: 천원)	구성비
합 계	8,638,765	100%	10,732,268	100%
출연금	6,731,765	77.93%	7,895,137	73.56%
보조금	1,276,654	14.78%	1,328,190	12.38%
자체수익금	81,232	0.94%	366,374	3.41%
출연잉여금	405,188	4.69%	285,647	2.66%
자체잉여금	28,000	0.32%	41,594	0.39%
반환금	-	0.00%	14,274	0.13%
기타영업외비용	112,500	1.30%	31,998	0.30%
예비비	3,426	0.04%	769,054	7.17%

VII

감사총평

- 파주시청소년재단은 2021년 4월에 설립된 파주시 출연기관으로, 다양한 문화·체육 강좌, 청소년 문화거리 축제, 청소년동아리 지원 등 청소년 활동 활성화 및 참여·권리 보장을 위한 사업을 운영하고 있으며, 학교폭력 예방 활동, 위기 청소년 발굴, 청소년 상담 서비스를 제공하여 청소년 자립 및 지원 안전 환경을 조성하고 청소년들을 위한 체계적인 복지안전망을 구축하여 통합적인 지원을 하는 등 파주시의 청소년 활동과 상담·복지 분야를 포함한 다양한 청소년 정책 사업을 총괄하고 있음.
- 이번 종합감사는 재단 운영상 부적정하고 미흡한 업무처리에 대하여는 시정·보완하고 개선방안을 모색함으로써 기관 운영의 효율성과 예산 운영의 건전성을 제고하는데 목적을 두고 감사를 실시하게 되었음.
- 또한, 감사결과에 대한 전문적이고 다양한 의견을 수렴하기 위해 ‘자체감사 결과심의회’를 '24년 12월 4일 개최하였으며, 그 결과 지적사항 21건 중 재단 CCTV에 대해 자체점검 및 운영·관리를 소홀히 한 관련자를 ‘신분상 주의’에서 지방계약법 절차 미준수로 지적된 건과 병합하여 ‘신분상 경고’로 양형을 조정하는 등 감사결과에 대한 공정성과 투명성을 제고하였음.
- **주요 지적사항으로는**, 공유재산 손해배상보험 중복 가입 부적정, 복무관리 소홀, 지방계약법 절차 미준수 등 계약 및 대가지급 업무 소홀, 강사 범죄경력조회 업무 소홀, 의원면직 제한사유 미확인, 개인정보처리 위탁관리 소홀, 인사기록 관리 소홀, 세금계산서 발급 부적정, 징계 등 처분 관련 업무 소홀, 인센티브 처리 업무 소홀, 이사회 운영 미흡, 공용차량 사용 관리 소홀, 재단 CCTV 운영·관리 소홀 등 위법·부당하거나 불합리한 사항이 확인되어, 행정상 시정 3건, 주의 11건, 개선 5건, 권고 1건, 기관경고 1건 등 총 21건의 조치와 재정상 50,000원을 회수 조치하고, 신분상 ×명 경고 및 ×명 주의 조치하였음.

- 자체감사 결과, 재단은 파주시 청소년의 건강하고 행복한 성장지원을 위해 맡은 바 업무를 성실히 수행하고 있으나, 일부 업무처리에서 관련 법령과 지침에 대한 미숙지 및 업무연찬 부족으로 인해 지적 사례가 다수 발생하였음.
- 그리고 재단에서는 사업담당자가 사업계획 및 이행뿐만 아니라 계약업무까지 병행하고 있는 상황이며, 이는 계약 및 회계 분야의 전문성을 약화시키는 주요 원인으로, 전회 감사에도 지적된 사항이었으나 감사일 현재까지 개선되지 않아 이번 감사에서도 지방계약법 절차 미준수 등 다양한 계약·회계 분야의 지적사항이 발생하였음.
- 이에 재단에서는 향후 감사 지적사항에 대하여 즉시 시정, 개선하고 문제점이 발생한 근본적 원인 분석이 필요하며, 계약·회계 및 인사 업무에 대해 파주시 관련 부서와의 사전컨설팅이나 벤치마킹을 통하여 업무에 대한 철저한 교육 및 연찬이 필요함.
- 특히, 사업담당자는 사업계획 및 품의를 담당하고, 계약은 계약 및 회계담당자가 전담하도록 구분하여, 계약 및 회계 분야의 전문성을 확보함으로써 지방계약법에서 정하고 있는 계약 절차에 따라 계약 및 회계 업무가 원활하게 이루어지도록 조직차원에서의 적극적인 의지와 노력이 필요함.
- 또한, 청소년수련관 이용자들에게 쾌적한 시설 환경을 제공할 수 있도록 지속적인 관찰 및 추가 보수 계획을 수립하고 관련 부서와 적극적인 협업을 통해 근본적인 하자 원인을 제거할 필요가 있음.

VIII

지적사항 목록

연번	건 명	처 분 요 구			비고
		행정상 조치	재정상 조치(원)	신분상 조치	
계	총 21건 (시정 3, 주의 11, 개선 5, 권고 1, 기관경고 1) ※ 현지처분 1건(주의)		50,000	×	회수
1	공유재산 손해배상보험 중복 가입 부적정	개선			
2	안전보건관리 준수 서약서 징구 소홀	권고			
3	복무관리 소홀	시정 (주의)			
4	승진 심사 시 음주운전 사실 미확인	개선			
5	지방계약법 절차 미준수 등 계약 및 대가지급 업무 소홀	기관 경고		×	
6	예산·회계 규정 및 계약 지침 정비 소홀	개선			
7	강사 범죄경력조회 업무 소홀	주의		×	
8	겸직 허가 및 관리 부적정	주의 (개선)			
9	의원면직 제한사유 미확인	주의		×	
10	개인정보처리 위탁관리 소홀	주의			
11	시설 사용료 징수 부적정	주의			
12	인사기록 관리 소홀	개선			
13	세금계산서 발급 부적정	주의			
14	징계 등 처분 관련 업무 소홀	주의		×	
15	인센티브 처리 업무 소홀	주의			
16	이사회 운영 미흡	주의			
17	출장여비 지급 부적정	시정	50,000		회수

연번	건 명	처 분 요 구			비고
		행정상 조치	재정상 조치(원)	신분상 조치	
18	공용차량 사용 관리 소홀	주의 (개선)			
19	홈페이지 게시자료 관리 소홀	시정			
20	재단 CCTV 운영·관리 소홀	주의			
21	회계관직 지정 부적정	개선			

< 현지처분 >

1	소방안전 교육훈련 및 안전시설 관리 소홀	현지주의
---	------------------------	------

※ () : 통계 명료화를 위해 제외한 값(1건에서 처분요구가 여럿인 경우 ‘시정>주의>통보·개선’ 순으로 우선함)

IX 지적사항 요약

순번	내 용
1	<p>공유재산 손해배상보험 중복 가입 부적정</p> <ul style="list-style-type: none"> - 공유재산인 청소년수련관에 대해 「공유재산 및 물품관리법」에 따른 영조물손해배상공제(파주시가입, 한국지방재정공제회)와 <파주시 청소년시설 관리운영 위·수탁 협약서>에 따른 수련시설 배상책임보험(청소년재단가입, 삼성화재)에 각각 가입함으로써 보험료가 중복으로 지급되고 있음.
처분 요구	보상내용 비교 및 검토하여 이용자에게 혜택이 큰 내용으로 보험가입 추진 (개선)
2	<p>‘안전보건관리 준수 서약서’ 징구 소홀</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「중대재해 처벌 등에 관한 법률」에 따라 사업주는 종사자의 안전 보건상 유해 또는 위험을 방지하기 위하여 관련 법령에 따른 의무이행에 필요한 관리상의 조치를 하여야 함. - 재단에서는 공사, 용역, 물품 계약 시 계약업체로부터 ‘안전관리 준수 서약서’를 징구하여 안전에 대한 경각심을 제고할 필요가 있음.
처분 요구	계약 체결 시 ‘서약서’ 징구 방안을 마련하고 절차 이행 (권고)

순번	내 용
	복무관리 소홀 가. 병가 사용 부적정 <ul style="list-style-type: none"> - 「재단 복무규정」에 따라 연간 누계 6일까지는 진료확인서 또는 소견서를 제출하고, 3일 이상 연속되는 병가와 병가의 연간 누계가 6일을 초과하는 경우에는 진단서를 제출하여야 함. - 또한, 「재단 직원 복무관리 지침」에 따라 휴무일 익일부터 7일 이내에 증빙서류를 첨부하여야 하며, 미증빙 시에는 연차 일수에서 공제하여야 함. 3 <ul style="list-style-type: none"> - 그러나 재단에서는 증빙서류 누락, 복무에서 규정하고 있지 않은 서류 첨부, 증빙 서류 첨부 7일 이상 지연하는 등 복무 관리를 소홀히 하였음. 나. 공가 및 경조휴가 사용 부적정 <ul style="list-style-type: none"> - 「재단 복무규정」 및 「재단 직원 복무관리 지침」에 따라 공가 및 경조휴가의 경우 휴무일 익일부터 7일 이내에 증빙서류를 첨부하여 내부기안을 받아야 하며, 미증빙 시에는 연차 일수에서 공제하여야 함. - 그러나 재단에서는 증빙서류를 제출하지 않거나, 기한이 지나 제출하였고, 기한 내 증빙하지 않았다면 연차 휴가일수에서 공제하여야 하나, 이를 이행하지 않음.
처분 요구	<ul style="list-style-type: none"> - 병가 미증빙한 관련자(×명)에 대하여 연차 차감 (시정) - 관련 규정 연찬·교육을 통해 유사한 사례가 발생하지 않도록 업무처리 철저 (주의)
	승진 심사 시 음주운전 사실 미확인 <ul style="list-style-type: none"> - 「재단 인사 규정」에 따르면 음주운전에 따른 징계처분의 경우에는 각각 6개월 가산한 기간이 경과할 때까지 승진할 수 없음. 4 <ul style="list-style-type: none"> * 강등·정직: 18개월 / 감봉: 12개월 / 견책: 6개월 - 재단은 음주운전 당사자가 재단에 신고하지 않으면 음주운전 사실여부를 확인할 수 없으므로, 승진 심사 시에는 대상자에 대한 음주운전 사실 여부를 확인하여야 함에도 확인하지 않음.
처분 요구	승진 심사 시 음주운전 사실 여부 확인하도록 절차 마련 (개선)
	지방계약법 절차 미준수 등 계약 및 대가지급 업무 소홀 가. 지방계약법 절차 미준수 <ul style="list-style-type: none"> - 「지방계약법」에 따라 입찰로 계약상대자를 결정하여야 하는 계약 건을 ‘△△ 기업 서비스 신청서’ 만으로 3년 약정 체결하고 대금의 일부를 지급하는 등 「지방계약법」을 준수하지 않음. 5

순번	내 용
	<p>나. 수의계약 체결 부적정</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「지방계약법 시행령」에 따라 추정가격 5천만원 이하 건은 「사회적기업 육성법」에 따른 취약계층 고용비율 30% 이상인 사회적기업과 수의계약이 가능함. - 그러나 재단에서는 취약계층 고용비율 30% 이상인 업체인지 확인하지 않고, 사회적기업인 계약상대자와 계약을 체결함. <p>다. 공사 계약 설계내역서 미작성</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「지방자치단체 입찰 및 계약 집행기준」 등 관련 법령에 따라 공사 발주자는 재료비, 노무비 및 관련법에 따른 보험료 등을 설계내역서에 계상하여 계약상대자에게 계약요청을 하여야 함. - 그러나 재단은 계약 체결 시 계약상대자가 작성한 설계내역서로 공사 계약을 이행함. <p>라. 선금보증서 미연장</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「지방자치단체 입찰 및 계약 집행기준」에 따라 선금을 지급한 계약의 계약기간을 연장하려는 변경 계약을 체결할 때에는 선금보증서를 연장하여야 하나 미연장하여 채권확보에 소홀함. <p>마. 하자보증서 미징구</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「지방계약법」에 따라 준공금액이 3천만원 이상인 계약 건에 대해서는 보증증권에서 발행하는 하자보증서를 받아야 하나, 이를 미징구함. <p>바. 세금계산서 발행에 따른 대가지급 기일 미준수</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「부가가치세법」 및 「지방계약법」에 따라 대가 청구(세금계산서)를 받은 날부터 5일 이내에 대가를 지급하여야 하나 5일 경과 후 대금을 지급함. <p>사. 감독조서 등 지출증빙 미비</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「지방계약법」에 따라 감독을 하는 자는 감독조서를 작성하여야 하며, 「지방회계법」에 따라 지방자치단체의 회계는 신뢰할 수 있도록 증명서류에 의하여 공정하게 처리하여야 함. - 그러나 재단에서는 감독조서 및 용역 과업이행 내역에 대한 내용 없이 대금을 지급함.
처분 요구	사업담당자는 사업계획 및 품의를 담당하고, 계약은 계약 및 회계 업무를 전담할 수 있도록 체계적 관리 필요 (기관경고)
6	<p>예산 회계 규정 및 계약 지침 정비 소홀</p> <ul style="list-style-type: none"> - 재단은 「지방계약법」을 준용함으로써, 관련법 개정 시 효율적인 업무처리를 위하여 「재단 예산·회계 규정」 및 「재단 수의계약 업무 처리 지침」을 현행화하여야 함.

순번	내 용
처분 요구	규정 및 처리 지침 등을 점검하여 현행에 맞게 정비 (개선)
7	<p>강사 범죄경력조회 업무 소홀</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「아동·청소년의 성보호에 관한 법률」 및 「아동복지법」에 따라 성범죄 및 아동학대 관련 범죄로 그 형 또는 치료감호의 전부 또는 일부의 집행을 종료하거나 집행이 유예·면제된 자는 그 날부터 일정기간 동안 청소년활동시설 등에 취업 또는 사실상 노무를 제공할 수 없음. - 따라서 재단에서는 청소년 사업과 관련하여 강사를 채용하거나 위촉하는 경우에는 성범죄 경력 및 아동학대 관련 범죄 전력을 조회하여 범죄경력이 없음을 확인한 후 위촉하여야 함에도, 강사에 대한 범죄 경력 조회를 누락(××명)하거나 관할경찰서의 범죄경력 회신 전에 강사를 위촉(××명)한 사실이 있음.
처분 요구	관련법을 준수하여 강사에 대한 성범죄 경력 및 아동학대 관련 범죄 전력을 조회한 후 범죄경력이 없음을 확인한 후 위촉할 수 있도록 업무추진 철저 (주의)
8	<p>겸직 허가 및 관리 부적정</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「재단 인사 규정」 및 「겸직 허가에 관한 내규」에 따르면 겸직으로 인한 근무시간 내에서의 복무는 연가(조퇴, 외출 등) 범위 내에서 가능하고, 겸직기관에서의 직무수행은 재단에서의 복무로 보지 않는다고 규정하고 있음. - 그러나 재단에서는 겸직을 허가 받은 직무 수행임에도, 직무수행과 관련성이 있을 경우 출장 처리한다는 외부강의 관련 규정으로 잘못 적용하여 출장 신청을 승인(××명, ××건)하였고, 출장이 아니므로 여비를 지급할 수 없으나 여비를 지급한 사실이 있음.
처분 요구	<ul style="list-style-type: none"> - 관련 규정을 준수하여 겸직허가를 받은 임직원이 겸직기관에서의 직무를 수행할 경우에는 출장이 아닌 연차 등을 활용 (주의) - 현규정과 상충되어 운영 중인 사항을 개선 (개선)
9	<p>의원면직 제한사유 미확인</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「재단 인사규정」에 따라 비위와 관련하여 형사사건으로 기소 중인 때, 부패행위와 관련하여 징계의결 요구 중인 때, 감사원·검찰·경찰 및 그 밖의 수사기관에서 비위와 관련하여 조사 또는 수사 중인 때, 감사담당부서 또는 각급 행정기관의 감사부서 등에서 비위와 관련하여 조사 중인 때에는 의원면직을 허용해서는 안됨. - 그러나 재단에서는 의원면직을 신청한 직원에 대해 내·외부 감사 및 조사 또는 수사 중인 사실이 있는지 확인하고 면직처리를 하여야 하나, 의원면직 제한사항의 확인 절차를 거치지 않고 면직 처리한 사실이 있음.

순번	내 용
처분 요구	임직원의 사직 요청이 있을 경우에는 내·외부 감사 기관 등에 의원면직 제한 여부를 확인하고 면직 처리를 하는 등 관련 규정 철저히 준수 (주의)
10	<p>개인정보처리 위탁관리 소홀</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「개인정보보호법」에 따르면 제3자에게 개인정보의 처리 업무를 위탁하는 경우에는 위탁업무 수행 목적 외 개인정보의 처리 금지에 관한 사항, 개인정보의 기술적·관리적 보호조치에 관한 사항 등의 내용을 포함하여 문서화하여야 하며, 인터넷 홈페이지에 위탁하는 업무의 내용과 수탁자를 게재하는 방법으로 공개하여야 함. - 그러나 재단에서는 통합홈페이지 유지보수 및 서버관리, 종합보안시스템(CCTV 등) 운영 계약을 추진하면서 개인정보 보호 등에 관한 사항을 문서화하지 않았으며, 홈페이지에 위탁사항을 공개하지 않거나 잘못 기재한 사실이 있음.
처분 요구	개인정보 처리 업무를 위탁하는 경우에는 관련 법령을 준수하여 유사한 사례가 발생하지 않도록 업무 철저 (주의)
11	<p>시설 사용료 징수 부적정</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「파주시 청소년시설 설치 및 운영에 관한 조례」에 따라 재단은 청소년시설을 사용하는 자에게 사용료 등을 부과·징수하거나, 감경 또는 면제할 수 있으며, 감면 대상은 국가나 지방자치단체가 주관하는 행사, 비영리를 목적으로 하는 청소년단체가 주최 또는 주관하는 행사, 관내에 소재한 초·중·고교·대학의 학생들이 단체로 주관하는 행사 등에 해당함. - 그러나 재단에서는 시설 사용료 면제 대상에 해당되지 않는 ×건에 대해 사용료를 부과하지 않고 전액 면제 처리한 사실이 있음.
처분 요구	관련 규정에 따른 시설 사용료와 감경 또는 면제 사유를 명확히 숙지하여 유사한 사례가 발생하지 않도록 업무처리 철저 (주의)
12	<p>인사기록 관리 소홀</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「재단 인사규정」 및 「재단 임원 인사 내규」에 따르면 인사담당 부서는 임직원의 직무와 제반사항을 기록한 인사기록을 작성하여 비치하여야 하고, 인사에 관한 제반사항을 기록, 보관, 유지하여야 함. - 그러나 인사관리 전자시스템 상에는 임·직원에 대한 인적사항, 최초 입사 날짜 등을 제외하고 자격 및 경력사항, 상벌여부, 근무평정 등 주요 인사사항이 미입력되어 있으며, 서류철된 인사기록카드를 확인한 결과 최초 임용에 대한 인사사항만이 명시되어 있었으며, 별도로 작성중인 인사기록 파일에는 인적사항, 발령 내역, 승진일자 외 인사사항들은 감사일 현재까지 정리가 되어 있지 않는 등 임·직원에 대한 인사기록 관리를 소홀히 한 사실이 있음.

순번	내 용
처분 요구	임직원에 대한 인사사항을 종합적으로 관리하는 방안 마련 (개선)
13	세금계산서 발급 부적정 <ul style="list-style-type: none"> - 「부가가치세법」에 따르면 법인사업자가 세금계산서를 발급하려면 전자세금계산서를 발급하여야 하며, 종이세금계산서를 발급한 경우 공급가액의 1% 가산세가 부과됨. - 재단에서는 20××년 ×월 파주시청소년수련관 내에 있는 카페에 대하여 임대계약을 체결하면서 종이세금계산서를 발급한 사실이 있음.
처분 요구	관련 규정 연찬·교육을 통해 향후 동일 사례가 발생하지 않도록 관련 업무 철저 (주의)
14	징계 등 처분 관련 업무 소홀 <ul style="list-style-type: none"> - 「재단 감사규정」에서는 피감사부서 또는 피감사인은 감사결과에 이의가 있을 때에는 감사결과를 통보받은 날로부터 1개월 이내에 재심의를 신청할 수 있고, 재심의 절차는 「파주시 감사 규칙」를 따른다고 규정하고 있으며, 재단 「인사규정 내규」에는 직원의 징계처분, 강임, 휴직, 면직처분 등에 대한 이의가 있어 소청하고자 할 때에는 30일 이내에 소청심사청구서를 소청심사위원회에 제출하도록 규정하고 있음. - 그러나 재단에서는 ××건의 징계 또는 경고 처분을 하면서 재심의 신청 등 이의 신청을 할 수 있음을 통지하지 않은 사실이 있음.
처분 요구	관련 규정 연찬 및 교육을 통해 동일 사례가 발생하지 않도록 관련 업무 철저 (주의)
15	인센티브(포인트) 처리 업무 소홀 <ul style="list-style-type: none"> - 「지방자치단체 회계관리에 관한 훈령(행정안전부훈령)」에 따르면 대형할인점, 문구점 등에서 구매금액에 따라 인센티브가 적립되지만 세입조치가 불가능한 경우에는 구매에 직접 사용하거나 불우이웃돕기 등 공적인 행정용도에 사용하여야 함. - 그러나 ◇◇◇◇◇에서는 인센티브 ×××,×××원을 유효기간 경과로 소멸시킴.
처분 요구	인센티브(포인트) 처리 기준에 대해 전 직원에게 안내하여 향후 동일 사례가 발생하지 않도록 관련 업무 철저 (주의)
16	이사회 운영 미흡 <ul style="list-style-type: none"> - 재단은 「재단 정관」 및 「재단 이사회 운영 규정」에 따라 이사회를 구성·운영하고 있으며, 이사회는 재단의 기본운영방침, 사업계획 및 예산, 정관의 변경, 조직기구 및 정원에 관한 사항 등 주요 사안에 대하여 심의·의결하도록 하고 있음. - 이사회 운영시 경미한 사항 또는 긴급을 요하는 사항에 대해서는 서면으로 의결이 가능하다고 규정하고 있고, 이사회 개최 시 7일 전까지 각 이사에 통지하여야 함.

순번	내 용
	<ul style="list-style-type: none"> - 그러나 재단에서는 감사대상기간 동안 총 ×회의 이사회를 개최하였으며, 서면이사회(×회)로 진행한 안건을 보면, 사업계획 변경, 정관의 변경, 예산 및 사업계획 증액, 규정 개정안(조직 정원 증원) 등 경미한 사항으로 보기 어려움에도 서면으로 실시하였고, 7일 전 소집 통지 미준수, 의결사항 서면 미통보 등 관련 규정을 준수하지 않은 사실이 있음.
처분 요구	재단의 중요한 사항은 이사회 회의를 소집하여 심의 의결토록 하시고, 관련 규정을 준수하여 이사회 기능이 제한적으로 운영되지 않도록 주의 (주의)
17	<p>출장여비 지급 부적정</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「공무원 여비규정」 및 「재단 출장여비 운영 규정」에 따라 일비는 공용차량을 이용하는 경우 관외는 일비의 2분의1을 감액하고 관내는 1만원을 감액하여 지급하도록 규정하고 있음. - 그러나 재단에서는 공용차량을 이용한 직원에 대해 여비를 감액하지 않고 총 5회 50,000원을 과다 지급한 사실이 있음.
처분 요구	과다 지급된 출장여비 50,000원 회수 조치 (시정)
18	<p>공용차량 사용 관리 소홀</p> <ul style="list-style-type: none"> - 행안부 「공용차량 관리 운영 매뉴얼», 「파주시 공용차량 관리 규칙」에 의하면 공용차량의 효율적 관리를 위해 차량관리대장, 차량정비대장, 차량운행일지, 유류수불대장, 배차신청 및 승인서 등을 사용하여 관리하도록 명시하고 있음. - 그러나 재단은 배차신청 및 운행일지 작성 ××건을 소홀히 하였으며, 「재단 차량 관리 운영 내규」에 제7조(차량관리임무), 제13조(유류구입 및 주유), 제14조(차량의 정비 및 보수유지)를 규정하고 있으나, 차량관리대장, 차량정비대장, 유류수불대장을 작성하지 않고 있어 개선이 필요함.
처분 요구	<ul style="list-style-type: none"> - 관련 규정을 준수하여 배차 신청 및 차량운행일지 작성에 철저 (주의) - 공용차량의 효율적인 관리를 위한 ‘차량관리 서식’ 마련 (개선)
19	<p>홈페이지 게시자료 관리 소홀</p> <ul style="list-style-type: none"> - 재단은 ◇◇◇◇와 「홈페이지 유지보수 용역 계약」으로 20××년 ××백만원, 20××년 ××백만원을 지출하여 관리하고 있으나, 감사일 현재 홈페이지 게시자료를 확인한 결과, 재단소개, 시설 및 이용안내 등 시설 이용자에게 제공되는 ××건의 내용을 정비하지 않는 등 게시자료 관리를 소홀히 한 사실이 있음.
처분 요구	홈페이지 게시자료(시설 및 이용안내 등)를 현행화 (시정)

순번	내 용
20	<p>재단 CCTV 운영·관리 소홀</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「재단 CCTV 관리 및 운영내규」에 따르면 관리책임자는 CCTV 설치·운영, CCTV 민원의 접수 및 처리 등 관련 업무를 총괄하고, 운영관리자는 정보주체가 CCTV의 설치현황 및 화상정보의 수집에 대하여 인식할 수 있도록 안내판을 설치하여야 함. - 또한 CCTV 관리현황을 파악하고 CCTV의 설치·운영 등의 규정 준수 여부에 대해 자체 점검을 주기적으로 실시하여야 함. - 그러나 재단에서는 총 ×××대의 CCTV를 설치하여 관리하고 있으나, 자체 규정에 따라 CCTV의 정상 작동 여부를 주기적으로 점검하고 기록·관리하여야 함에도 20××년 ×월 규정 제정 이후 감사일 현재까지 점검하지 않은 사실이 있음.
처분 요구	관련 규정을 준수하여 매년 종합적인 관리 및 점검 계획을 수립하고 연 2회 이상 실제 CCTV 점검을 실시한 후 기록 관리 (주의)
21	<p>회계관직의 지정 부적정</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「지방회계법」 및 「지방자치단체 회계관리에 관한 훈령」에 따르면 재무관·지출원 및 현금출납의 직무는 겸할 수 없다고 되어있으며, 「파주시 회계관리에 관한 규칙」에 따라 재무관은 분임재무관에게 직무를 위임하여 처리하도록 되어있음. - 그러나 「재단 예산·회계 규정」에 따르면 각 시설의 장이 분임재무관 및 지출원으로 규정되어 있으며, 실제로 각 ○○○○○○○○ 및 ◇◇◇◇◇◇◇◇ 지출관련 서류를 살펴본 결과 분임재무관과 지출원이 각 ○○○○ 관장과 ◇◇◇◇장(팀장급)으로 동일하게 지정되어 있어 상위법령을 위반한 사실이 있음. - 이에 따라, ○○○○ 및 ◇◇◇◇◇◇◇◇는 직상급자인 청소년활동과장을 분임재무관으로, 각 ○○○○ 관장 및 ◇◇◇◇◇◇장(팀장급)을 지출원으로 회계관직을 지정하는 개선이 필요함.
처분 요구	관련법을 개정하여 ○○○○○○○○과 ◇◇◇◇◇◇◇◇의 분임재무관과 지출원 재지정 (개선)

□ 현지 처분

1	<p>소방안전 교육·훈련 및 안전시설 관리 소홀</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「화재의 예방 및 안전관리에 관한 법률」에 따르면 국가, 지방자치단체 등 대통령령으로 정하는 공공기관의 장은 소관 기관의 근무자 등의 생명·신체와 건축물·인공구조물 및 물품 등을 화재로부터 보호하기 위하여 화재예방, 자위소방대 조직 및 편성, 소방시설의 자체점검과 소방훈련 등의 소방안전관리를 하여야 함. - 또한, 「공공기관의 소방안전관리에 관한 규정」에 의하면 기관장은 해당 공공기관의
---	--

□ 현지 처분

	<p>모든 인원에게 대하여 연 2회 이상 자체 소방훈련과 교육을 실시하되, 그 중 1회 이상은 소방관서와 합동으로 소방훈련을 실시하여야 하며, 교육을 실시할 때에는 소화·화재통보·피난 등의 요령에 관한 사항을 포함하여 실시하고 그 기록을 2년간 보관하여야 함.</p> <p>- 파주시 청소년수련관에서는 상반기 소방훈련계획을 수립하고 강의식 자체 소방 안전 교육을 진행하였으나, 훈련 결과를 지연하여 보고함으로써 기록 보관을 소홀히 하였으며, 건물 내 방연마스크가 구비되어 있지 않고, 5층 완강기 규격 또한 확인하지 않는 등 소방 안전시설 관리에 미흡한 사실이 있음.</p>
처분 요구	<p>관련 규정을 준수하여 미비한 소방안전 시설물을 즉시 구비하시고, 소방안전 결과를 적기 보고하는 등 유사한 사례가 발생하지 않도록 관련업무 철저 (현지주의)</p>

X**재정상 조치**

구 분	제 목	금 액(원)	비 고
	총 계	50,000	
회수	17. 출장여비 지급 부적정	50,000	

XI**신분상 조치**

조치내역 “생략”

XII

우수사례 등

1

청소년사회참여활성화 프로젝트 「청소년정치참여사업」 - 우수사례

○ 추진배경

- 청소년 친화적 파주시 시책 마련
- 지역사회 개선 활동 참여를 통한 청소년역량 증진

○ 사업개요

- 사업기간: 2023. 1. ~ 12.
- 장 소: 운정청소년문화의집 외
- 사업내용
 - 청소년친화적 파주시 정책발굴을 위한 체험형 정치활동프로그램 운영
 - 정책 및 조례 등 참여역량 개발 교육 운영
 - 청소년정책 개발 및 제안 공모전 운영

○ 주요추진실적

- (2023. 4.) 「파주시 정치참여학교」 운영
 - 일자 및 장소: 2023.4.20. ~ 4.29. / 교하청소년문화의집 3층 다목적강당
 - 대상 및 인원: 청소년 및 지도자 약80명
 - 주 요 내 용: 정책 이해, 정책제안 실습, 제안서 피드백 스킬향상 등
- (2023. 5. ~ 7.) 「파주시 청소년정책 아이디어 공모전」 개최
 - 일자 및 장소: 2023.5.17. ~ 7.8. / 운정청소년문화의집 외
 - 대상 및 인원: 청소년 약170명
 - 주 요 내 용: 정책 아이디어 모집, 예선심사, 컨설팅, 본선 발표 등
- (2023. 7.) 「파주시 청소년 정치참여축제」 개최
 - 일자 및 장소: 2023.7.8. / 운정행정복지센터 공연동 1층 외
 - 대상 및 인원: 청소년 및 지역주민 약1,800명
 - 주 요 내 용: 모의투표체험, 파주시 정책퀴즈, 대통령선서 체험 등
- (2023. 9. ~ 10.) 「파주시 청소년 아젠다 선포식」 개최
 - 일자 및 장소: 2024.9.16. ~ 10.27. / 경기미래교육 파주캠퍼스 외
 - 대상 및 인원: 청소년 및 지도자 약251명
 - 주 요 내 용: 2024 청소년아젠다 발굴워크숍, 전문가포럼, 아젠다 선포 등

○ 주요성과

- 청소년정책 아이디어 24건 발굴, 정책발굴 건수 전년도 대비 200% 증가
- 청소년 참여사업의 확대 및 안정성 확보
- 사업 참여인원 전년도 대비 253% 증가

○ 향후계획

- 파주시 내 다양한 공공기관 및 학교의 참여기구(동아리) 대상 사업 홍보 및 연계를 통한 다양한 분야의 참여자 확보
- 대중 청소년의 유입을 통해 파주시 청소년의 정책에 대한 관심과 공감대를 형성하여 주도적으로 활동할 수 있는 방안 마련

○ 활동사진



2

미래기술 융합인재 양성 프로젝트 「N차 창의융합 축제 NEXT LEVEL」 - 우수사례

○ 추진배경

- 여성가족부 제7차 청소년정책기본계획 「플랫폼 기반 청소년활동 활성화 (청소년 미래역량제고)」에 따른 신기술 신산업 및 환경 분야 청소년 활동지원

○ 사업개요

- 사업기간: 2024. 1. ~ 3.
- 장 소: 파주시청소년수련관
- 사업내용: 미래세대로서 사회를 살아갈 청소년에게 4차산업, 농축산 관련 체험 등 다채로운 체험활동 운영

○ 추진실적

- (2024. 1. ~ 3.) 준비위원회 회의
 - 협력기관 간 협업 사항 및 진행 상황 공유, 논의 등
- (2024. 1.) 관계자 회의
 - 파주시 주무부처, 협력기관 등 관계자 간 진행 상황 공유, 논의 등
- (2024. 2.) 축제 참여 기업체·대학교 제안 및 행사 운영 안내
 - 관내 4차, 농축산업 관련 기업체 및 관련 학과 축제 협력 운영제안
 - 응답 대상 기업체 및 대학교 대상 행사 운영 안내 등
- (2024. 2.) 축제 운영예산 추가 유치
 - 파주연천축협장학재단 축제 운영 예산 추가 확보
- (2024. 3.) N차 창의융합 축제 참가자 모집
 - 파주시 관내 학교 대상 홍보 및 참가자 확보
- (2024. 3.) 「N차 창의융합 축제 NEXT LEVEL」 개최
 - 일자 및 장소: 2024.3.29. / 청소년수련관
 - 대상 및 인원: 청소년 및 지역주민 약2,300명
 - 주 요 내 용: 로봇, AI 등 4차산업 및 농축산 산업의 융합 체험

○ 주요성과

- 청소년 2,246명, 성인 38명 총2,284명 참여로 목표인원 152% 초과 달성
- 체험부스 34종 운영(4차산업 체험 23종 운영, 농축산 및 환경 체험 11종 운영, 기타부스 4종 운영)
- 파주연천축협장학재단 등 유관기관 및 지역 학교 연계 9건 이상 진행

○ 향후계획

- 청소년수련관 대표 사업으로 파주에 자리잡을 수 있도록 지속 운영
- 1차 산업부터 4차 산업까지 모두 보유하고 있는 파주의 지역적 특성을 더욱 적극적으로 활용한 다양한 산업군의 체험을 제공하여 관내 청소년이 성장하여 파주에 뿌리를 내리고 생활할 수 있는 환경 제공
- 인근 학교와 지속적인 교류를 통한 연계 사업 운영

○ 활동사진



3 지역과 함께 성장하는 파주시청소년재단 「사회공헌」 운영 - 우수사례

○ 추진배경

- 지역특성에 따른 지역사회 및 유관기관과 연계한 사회적 가치실현 활동 수행
- 지정기부금 조성을 통한 공익사업 추진으로 공공의 사회적 가치 실현

○ 사업개요

- 사업기간: 2023. 1. ~ 12. / 2024. 1. ~ 현재
- 장 소: 파주시 관내
- 사업내용: 군장병과 함께하는 소외지역 환경개선 그래피티 그리기 외 13건

○ 주요추진실적

- (2023. 2. ~ 12.) 지역사회 보건복지 증진을 위한 「사랑의 헌혈」 진행
 - 일자 및 장소: 2023.2.17., 11.17., 12.8. / 운정행정복지센터 외
 - 대상 및 인원: 재단 임직원 약 50명
 - 주 요 내 용: 헌혈 헌혈 진행
- (2023. 4.) 지역사회 독서문화 확산을 위한 「아름다운 하루」 진행
 - 일자 및 장소: 2023.4.22. / 파주출판단지 지혜의 숲
 - 대상 및 인원: 재단 임직원 약30명
 - 주 요 내 용: 도서나눔 및 중고물품 판매 봉사 등
- (2023. 5.) 군장병과 함께하는 환경개선 「그래피터」 진행
 - 일자 및 장소: 2023.5.9. / 행복드림아파트(파주 군인 아파트)
 - 대상 및 인원: 재단 임직원 약10명

- 주 요 내 용: 군장병과 함께 군인 아파트 내 환경개선 활동
- (2023. 11.) 사회적 배려계층을 위한 「사랑의 김장담그기」 진행
 - 일자 및 장소: 2023.11.15.~18. / 운정 3동 해병대전우회 외
 - 대상 및 인원: 재단 임직원 약50명
 - 주 요 내 용: 사회적 배려계층을 위한 김장담그기 봉사
- (2024. 9. ~ 10.) 청소년 식습관 개선을 위한 조식지원 「빵빵한 아침」 진행
 - 일자 및 장소: 2024.9.23., 9.30., 10.7. / 문산고 외
 - 대상 및 인원: 재단 임직원 약15명
 - 주 요 내 용: 청소년 식습관 개선을 위한 조식지원 봉사

○ 주요성과

- 계획인원(120명) 대비 참여인원(974명) 812% 초과달성
- 지역사회 책임을 다하기 위한 김장나눔, 헌혈 등과 사회공헌활동을 통한 사회적 경영성과 달성
- 사회공헌활동을 통한 재단 임직원의 출연기관으로써의 책무감 강화
- 금촌동, 운정3동 등 다양한 파주시 유관기관과 협력을 통하여 사회공헌 수요처 발굴 및 활동 진행

○ 향후계획

- 조식지원 등 신규 사회공헌사업 발굴 및 지속 운영을 통한 지역상생 기여

○ 활동사진



4

「미래도약 경제도시」 시정목표 달성을 위한 재단 운영 - 특수시책

파주시 민선 8기 「미래도약 경제도시」공약 수행을 위한 특화사업 추진

→ 파주시청소년수련관 조기 완공, 조리 청소년 자유공간 조성, 금빛로 청소년 문화거리 활성화 추진, 청소년문화의집 건립

○ 파주시 청소년수련관 조기 완공

- 파주시 최초 청소년수련관 조기 완공 및 개관식 진행
- 북부권 청소년 및 지역주민을 위한 문화·예술·체육 등 복합문화공간 확충



○ 조리 청소년 자유공간 조성

- 조리읍 생활권 내 청소년 자유공간 조성
- 지역주민 대상 사전 설문조사 실시 등 공간조성 준비



○ 금빛로 청소년 문화거리 활성화 추진

- 전년도 대비 참여인원 103% 증가
- 지역 특성을 살린 청소년 및 시민참여형 문화 향유 및 체험활동 확대 운영



○ 청소년문화의집 건립

- 육아종합지원복합센터 내 금촌청소년문화의집 및 청소년지원센터 포함 건립을 위한 사전 설문조사 시행