

[일련번호 : 44]

양 천 구

주 의 요 구

제 목 상품권 관리지침 이행 소홀

관 련 기 관 서울특별시 양천구 △△과

내 용

1. 업무개요

△△과는 「지방자치단체 세출예산 집행기준」 및 ‘서울특별시 양천구 상품권 구매 및 관리지침’ 등 관련 규정에 따라 상품권의 구매·배부 및 관리 업무를 수행하고 있다.

2. 관계 규정 및 판단 기준

「지방자치단체 세출예산 집행기준」 “예산 집행의 효율성 제고, 1-1. 예산절감 노력”에 따르면 지방자치단체의 장은 「공공기관 상품권 구매 및 사용의 투명성 제고 방안」 (권익위 권고, 2013.09.27.)에 따라 상품권 구매가 가능한 예산과목 및 집행용도 항목 등에 대한 자체 지침을 마련하여 집행관리를 철저히 하여야 한다고 규정하고 있고,

서울특별시 양천구 상품권 구매 및 관리지침(2019.11.21.)에 따르면 ① 상품권 구매 및 배부대장에 구매목적, 구매수량, 예산과목, 구매처, 배부일자, 수령인 등을 정확히 기재하여 관리하고, ② 수령인 본인에게 실질적으로 지급하는 것을 명확히 하기 위하여 수령인이 직접 자필 서명하는 것을 원칙으로 하되 수령인 직접 서명이 불가능한 경우 그 사유를 기재하고 중간수령자가 서명한다고 규정하고 있으며, ③ 상품권 구매 및 사용내역에 대해 다음연도 2월말까지 홈페이지에 공개하여야 한다고

명시하고 있다.

3. 감사결과 확인된 문제

△△과는 눈치우기 인증샷 수상 등을 위한 상품권을 구매하면서 상품권 구매 및 사용현황에 대한 관리대장을 작성하지 아니하고 홈페이지 공개를 누락하였으며, 상품권 수령자의 자필서명이 명시된 지급조서도 작성·보관하지 않은 사실이 있다.

[표] 상품권 관리지침 미준수 내역

연번	건명	대상	품목	구입일	지출액(원)	비고
1	제설대책 행사관련 상품권 구매비 지출 (눈치우기인증샷)	눈치우기인증샷 수상자 10명	상품권	2022-07-18	550,000	-상품권 구매·배부 대장 없음 -홈페이지 미공개
2	제설대책 행사관련 상품권 구매비 지출 (눈치우기 포스터)	우수작 수상자 19명	문화 상품권	2022-12-12	850,000	-상품권 구매·배부 대장 없음 -홈페이지 미공개 - 지급조서 없음

4. 관계기관 의견 및 검토 의견

△△과는 위 사항과 관련하여 별도의 의견을 제시하지 않았다.

5. 조치할 사항

△△과장은

관련 규정을 준수하여 향후 동일한 사례가 발생하지 않도록 직원교육을 실시하기 바라며, 상품권 구매 및 사용내역 공개 업무를 철저히 하도록 관리·감독하시기 바랍니다. (주의)