

감사결과 처분서(안)

부서명 : 공동실험실습관

연번	지 적 사 항	처분(안)								
1	기자재 선정위원회 품목 선정 절차 및 선정 방법 미준수 ○ 「국립금오공과대학교 공동실험실습관 규정」 제7조(공동실험실습관 기자재선정위원회) 제4항 제1호에 따르면, 기자재선정위원회는 도입할 기기의 선정에 관한 사항을 심의하도록 규정하고 있고, 「국립금오공과대학교 공동실험실습관 운영세칙」 제7조(기자재구입)에 따르면 실험·실습 기자재 구입은 별도의 ‘공동실험실습관 기자재구입 지침’에 따르도록 되어 있으며, 「국립금오공과대학교 공동실험실습관 기자재구입 지침」 제6조(평가 및 선정)에 따르면 기자재선정위원회는 ‘기자재선정평가표[서식2]’에 따라 평가하도록 규정하고 있는데도, ○ 2024년 및 2025년 국고 실험·실습 기자재 품목 선정을 위한 기자재선정위원회에서는 기자재 선정 및 구입시 위 지침 제4조(선정절차) 및 제6조(평가 및 선정)에 따른 기자재 구입추천서 접수, 교내·외 수요조사, 기자재 활용도 조사 등 절차를 이행하지 아니하고, 기자재선정평가표를 통한 평가 없이 단순히 구입대상 기자재 명칭만을 기준으로 찬·반 의견을 표명하는 방식으로 결정한 사실이 있음. 【공동실험실습관 기자재선정위원회 개최 현황】 <table><tr><th>심의일자</th><th>위원회명</th><th>안건</th></tr><tr><td>2024.12.10. ~ 2024.12.13</td><td rowspan="2">공동실험실습관 기자재 선정위원회</td><td>공동실험실습관 2025년 국고 실험실습기자재 품목 선정</td></tr><tr><td>2024.1.22. ~ 2024.1.25.</td><td>공동실험실습관 2024년 국고 실험실습기자재 품목 선정</td></tr></table>	심의일자	위원회명	안건	2024.12.10. ~ 2024.12.13	공동실험실습관 기자재 선정위원회	공동실험실습관 2025년 국고 실험실습기자재 품목 선정	2024.1.22. ~ 2024.1.25.	공동실험실습관 2024년 국고 실험실습기자재 품목 선정	○ 경고 ○ 부서통보 - 「공동실험실습관 기자재 구입 지침 제4조 및 제6조에 따른 절차와 평가기준을 준수하여 기자재선정위원회를 운영하고, 향후 동일 사례가 재발하지 않도록 하길 바람
심의일자	위원회명	안건								
2024.12.10. ~ 2024.12.13	공동실험실습관 기자재 선정위원회	공동실험실습관 2025년 국고 실험실습기자재 품목 선정								
2024.1.22. ~ 2024.1.25.		공동실험실습관 2024년 국고 실험실습기자재 품목 선정								

감사결과 처분서(안)

부서명 : 공동실험실습관

연번	지 적 사 항	처분(안)																																													
2	실험실습기자재 취득 후 기한내 ZEUS 지연 등록 ○ 「교육부 실험실습기자재 집행지침」에 따르면, 실험실습 기자재 확충사업으로 구입한 3천만원 이상 기자재는 취득 후 30일 이내에 ZEUS에 등록하도록 규정하고 있는데도, ※ 국립대학실험실습기자재 확충사업 예산집행지침 3p 물품 등록 및 관리 철저 ○ 2023년부터 2025년까지 구입한 3천만원 이상 기자재 14개 중 7개 기자재에 대하여 취득 후 30일부터 209일까지 ZEUS에 지연하여 등록한 사실이 있음. 【 취득후 30일 초과 ZEUS 등록 현황 】 <table><tr><th rowspan="2">구분</th><th rowspan="2">한글장비명</th><th rowspan="2">시설장비등록번호</th><th colspan="3">등록소요기간 산정</th></tr><tr><th>등록일자</th><th>구축일자</th><th>등록소요기간</th></tr><tr><td>1</td><td>열전도율분석</td><td rowspan="7">-----</td><td>2025-03-17</td><td>2024-10-10</td><td>158일</td></tr><tr><td>2</td><td>표면처리기</td><td>2025-02-20</td><td>2024-11-26</td><td>86일</td></tr><tr><td>3</td><td>전계방사형주사전자현미경</td><td>2025-02-20</td><td>2024-12-09</td><td>73일</td></tr><tr><td>4</td><td>초저온초박절편기</td><td>2025-01-14</td><td>2024-11-11</td><td>65일</td></tr><tr><td>5</td><td>진공증착기</td><td>2024-09-24</td><td>2024-02-29</td><td>209일</td></tr><tr><td>6</td><td>에너지분산형분광분</td><td>2024-04-01</td><td>2024-01-18</td><td>75일</td></tr><tr><td>7</td><td>열중분석기</td><td>2023-08-07</td><td>2023-07-05</td><td>34일</td></tr></table>	구분	한글장비명	시설장비등록번호	등록소요기간 산정			등록일자	구축일자	등록소요기간	1	열전도율분석	-----	2025-03-17	2024-10-10	158일	2	표면처리기	2025-02-20	2024-11-26	86일	3	전계방사형주사전자현미경	2025-02-20	2024-12-09	73일	4	초저온초박절편기	2025-01-14	2024-11-11	65일	5	진공증착기	2024-09-24	2024-02-29	209일	6	에너지분산형분광분	2024-04-01	2024-01-18	75일	7	열중분석기	2023-08-07	2023-07-05	34일	○ 주의 ○ 부서통보 - 실험실습기자재 확충사업 지침에 따라 3천만원 이상 기자재의 ZEUS 등록을 취득 후 30일 이내에 완료하도록 관리체계를 강화하고, 지연 등록 사례가 재발하지 않도록 하길 바람
구분	한글장비명				시설장비등록번호	등록소요기간 산정																																									
		등록일자	구축일자	등록소요기간																																											
1	열전도율분석	-----	2025-03-17	2024-10-10	158일																																										
2	표면처리기		2025-02-20	2024-11-26	86일																																										
3	전계방사형주사전자현미경		2025-02-20	2024-12-09	73일																																										
4	초저온초박절편기		2025-01-14	2024-11-11	65일																																										
5	진공증착기		2024-09-24	2024-02-29	209일																																										
6	에너지분산형분광분		2024-04-01	2024-01-18	75일																																										
7	열중분석기		2023-08-07	2023-07-05	34일																																										

감사결과 처분서(안)

부서명 : 공동실험실습관

연번	지 적 사 항	처분(안)
3	용역 감독 의무 소홀 「국가를 당사자로 하는 계약에 관한 법률」 제13조 (감독)에 따르면, 계약담당공무원은 공사·제조·용역 등의 계약을 체결한 경우 그 계약이 적절하게 이행되도록 하기 위하여 필요하다고 인정하면 계약서·설계서 및 기타 관계서류에 의하여 직접 감독하거나 소속 공무원에게 그 사무를 위임하여 감독하도록 하고, 감독하는 자는 감독조서를 작성하도록 규정있는데도, - 계약(지출)담당자는 【별지】 <용역 감독 미 실시 현황>과 같이 2023년부터 2025년까지 용역에 대하여 감독관을 선임하지 아니하였으며, 감독조서도 작성하지 아니한 사실이 있음.	- 주의 - 부서통보 「국가를 당사자로 하는 계약에 관한 법률」 제13조에 따라 용역계약 체결 시 감독관을 지정하고 감독조서를 작성하는 등 계약관리 절차를 철저히 이행하길 바람

별지. 용역 감독 미실시 현황

연번	년도	계약명	계약 상대자	계약일자	계약금액 (천원)	감독관 선임	감독조서 작성
1	2023	금오공과대학교 공동실험실습관 통합관리시스템 유지관리		2023.02.27.	2,400	미선임	미작성
2	2024	국립금오공과대학교 공동실험실습관 통합관리시스템 유지관리		2024.02.28.	2,400		
3	2024	공동실험실습관 실험실 기자재 이동 용역비 지급		2024.06.27.	1,100		
4	2025	국립금오공과대학교 공동실험실습관 통합관리시스템 유지관리		2025.02.28.	2,400		
5	2025	공동실험실습관 전자현미경용 칠러 냉각기 철거 용역비 지급		2025.07.02.	1,980		

감사결과 처분서(안)

부서명 : 공동실험실습관

연번	지 적 사 항	처분(안)
4	물품 구매 계약의 대가 지급 시 납품 검사 미 실시 「국가를 당사자로 하는 계약에 관한 법률」 제15조 (대가의 지급) 제1항에 따르면, 각 중앙관서의 장 또는 계약담당공무원은 공사·제조·구매·용역 등 국고의 부담이 되는 계약에 대하여 검사를 실시하거나 검사조서를 작성한 후에 그 대가를 지급하도록 규정하고 있는데도 - 계약(지출) 담당자는 【별지】 <물품 구매 계약의 대가 지급 시 납품 검사 미 실시 현황>과 같이 2024년부터 2025년까지 물품 구매계약에 대하여 납품 검사를 실시하지 아니한 상태에서 대가를 지급한 사실이 있음.	- 주의 - 부서통보 「국가를 당사자로 하는 계약에 관한 법률」 제15조에 따라 물품 구매 시 납품검사를 철저히 실시하고 검사조서 작성 후 대가를 지급하도록 계약관리 절차를 준수하길 바람

별지. 물품 구매 계약의 대가 지급 시 납품 검사 미 실시 현황

연번	계약명	계약상대자	계약일자	지출일자	지출금액 (천원)	납품검사 실시 여부
1	사무용품 드라이버 외 33종 구매		2024.10.29.	2024.11.01.	748	미 실시
2	홍보용품 2종 구매		2024.12.05.	2024.12.11.	3,797	
3	공동실험실습관 홍보 팜플렛 제작		2025.05.09.	2025.05.12.	3,300	
4	사무용품 계산기 외 17종 구매		2025.06.09.	2025.06.13.	1,098	

감사결과 처분서(안)

부서명 : 시설안전과(골프학습관)

연번	지 적 사 항	처분(안)										
5	골프학습관 수입 정산 처리 방식 개선 권고 「국고금 관리법 제4조(국고금 관리의 원칙)」 제4호에 따르면 국고금의 수입 및 지출 등과 관련된 사항은 신속하고 정확하게 기록·관리하여야 하고, 「국립금오공과대학교 예산집행 기본지침(Ⅰ 일반지침)」에 따르면 세입은 법령 및 학칙 등에서 정하는 바에 따라 징수하거나 수납하여야 한다고 되어 있는데도, - 골프학습관은 회원등록현황(시스템) 및 일일권 발급현황과의 대조·확인없이 입금내역만을 기준으로 수입을 정산하고 있는 사실이 있으며, 【수입 불일치 내역】 <table border="1"> <thead> <tr> <th>불일치 내용</th> <th>확인 결과</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>카드수입 10만원 처리</td> <td>회원등록현황 미등록 → 수기대장 확인 결과 추가 등록자 최○열 확인('24. 4월)</td> </tr> <tr> <td>현금수입 불일치</td> <td>시스템상 카드수입으로 표기되었으나 실제 현금 입금('25. 10월)</td> </tr> <tr> <td>등록(시스템) 및 입금 현황 불일치</td> <td>'22년 회비 납부(등록) 후 '25년 실제 이용(장기연장)('25. 11월) ※현재 환불에 대한 규정 없음</td> </tr> <tr> <td>일일권·정기권 수입 혼재</td> <td>매월 통장 입금액(90분 이용료 1~2만원)을 기준으로 일일권 수입 산정 예) 총 20만원 입금액 중 1만원 일일권+19만원 정기권으로 착오 집계('24. 4월·7월·8월)</td> </tr> </tbody> </table> - 카드수수료가 공제된 금액(선취)이 수입통장에 입금됨에 따라 회원 카드결제 금액과 실제 입금액이 불일치하여 수입정산 과정에서 실 이용금액을 별도로 확인·보정 하는 등 선취수수료에 따라 다르게 정산되고 있는 사실이 있음.	불일치 내용	확인 결과	카드수입 10만원 처리	회원등록현황 미등록 → 수기대장 확인 결과 추가 등록자 최○열 확인('24. 4월)	현금수입 불일치	시스템상 카드수입으로 표기되었으나 실제 현금 입금('25. 10월)	등록(시스템) 및 입금 현황 불일치	'22년 회비 납부(등록) 후 '25년 실제 이용(장기연장)('25. 11월) ※현재 환불에 대한 규정 없음	일일권·정기권 수입 혼재	매월 통장 입금액(90분 이용료 1~2만원)을 기준으로 일일권 수입 산정 예) 총 20만원 입금액 중 1만원 일일권+19만원 정기권으로 착오 집계('24. 4월·7월·8월)	- 부서권고 - 회원등록현황(시스템) 및 일일권 발급현황과 입금내역을 상호 대조·확인하는 절차를 마련하고, 카드결제 실이용금액은 수입통장으로 전액 입금 후 카드수수료를 후취 처리하는 방법 개선할 것을 권고 ※ (참고) 현재 우리대학 공동실험실습관에서 기자재사용료 관리를 위해 계약하여 진행 중. (이용수수료 2.5% 상당 발생)
불일치 내용	확인 결과											
카드수입 10만원 처리	회원등록현황 미등록 → 수기대장 확인 결과 추가 등록자 최○열 확인('24. 4월)											
현금수입 불일치	시스템상 카드수입으로 표기되었으나 실제 현금 입금('25. 10월)											
등록(시스템) 및 입금 현황 불일치	'22년 회비 납부(등록) 후 '25년 실제 이용(장기연장)('25. 11월) ※현재 환불에 대한 규정 없음											
일일권·정기권 수입 혼재	매월 통장 입금액(90분 이용료 1~2만원)을 기준으로 일일권 수입 산정 예) 총 20만원 입금액 중 1만원 일일권+19만원 정기권으로 착오 집계('24. 4월·7월·8월)											