

2018회계연도 상반기

회 계 감 사 보 고 서

본사지방본부 회계감사위원회

목 차

1. 감사 총평

2. 감사 조서

3. 2018년도 상반기 예산 결산서

4. 회계감사 지적사항

- 회계감사 지적사항 세부내용

1. 감사 총평

본 회계감사위원회는 2018 회계연도 상반기 회계감사를 실시하였습니다.

KT노동조합 발전과 본사지방본부 조합원의 권익신장을 위하여 노력하신 노고에 감사드리며, 이번 회계감사는 13대 첫 감사로써 심도 있게 검토한 결과 투명하고 알뜰하게 예산이 집행되었음을 알 수 있었습니다.

전반적으로 장표류 정리, 증빙서구비, 수감자료 기초준비 등 재정분야의 행정처리가 잘 된 것으로 평가되었습니다.




다만 상반기 예산집행 실적이 다소 미진한 부분이 있으나 이는 올해 상반기에 임단협이 배치되어 있어서 사업이 순연 된 것으로 판단 됩니다. 또한 일일 출장시 출장여비 지급에 있어 휴가 또는 휴일 근무로 여비 지급시 식비를 3회 지급하여야 하나 1회 지급된 사례가 있어 이를 시정 할 것을 요구합니다.

회계감사 결과 보고

1. 조합비 관항목별로 예산 수립시 예산편성액 적정수립

2018.07.20

KT노동조합 본사지방본부 회계감사 위원회

대표위원	최 연 호	(서명)	
위원	김 태 우	(서명)	
위원	한 익 희	(서명)	

2. 감사 조서

가. 감사대상기간 : 2018.01.01 ~ 06.30

나. 감사실시기간 : 2018.07.18 ~ 07.20

다. 감사실시장소 : 본사지방본부 회의실

라. 감사인

대표위원 최 연 호 [본사지부]

위원 김 태 우 [본사지부]

위원 한 익 희 [IMO운용센터지부]

3. 2018년도 상반기 예산 결산서

□ 본사지방본부

가. 총괄

예산승인액	수입총액				지출총액 (E)	잔액 F=(D-E)	비율(% (E/D)
	예산배정액 (A)	이월금 (B)	기타수입 (C)	총계 D=(A+B+C)			
275,103,659	137,186,000	3,966,659	9,365	141,162,024	111,929,608	29,232,416	79.29%

나. 수입

월별	조합비수입	이월금	이자수입	기타수입	합계
1월	23,690,000	3,966,659			27,656,659
2월	23,690,000				23,690,000
3월	23,690,000				23,690,000
4월	20,388,000				20,388,000
5월	22,864,000				22,864,000
6월	22,864,000		9,365		22,873,365
7월					-
8월					-
9월					-
10월					-
11월					-
12월					-
합계	137,186,000	3,966,659	9,365	-	141,162,024

다. 지출

예산과목별			예산증인액	수입총액	지출총액	배정액잔액	증인액잔액
관	항	목	(A)	(B)	C	(B-C)	(A-C)
의무금	교 부 금	지부활동비	142,662,000	71,331,000	71,345,500	- 14,500	71,316,500
운영비	유 지 비	소모품비	1,800,000	900,000	799,400	100,600	1,000,600
		도서신문비	3,360,000	1,680,000	3,105,100	- 1,425,100	254,900
		비 품 비	3,400,000	1,700,000	3,389,000	- 1,689,000	11,000
		통 신 비	2,400,000	1,200,000	1,106,570	93,430	1,293,430
		차량유지비	8,400,000	4,200,000	2,060,038	2,139,962	6,339,962
		시 상 비	800,000	400,000	-	400,000	800,000
		소 계	20,160,000	10,080,000	10,460,108	- 380,108	9,699,892
	제세공과금	제세공과금		-	-	-	-
	후생복지비	후생복지비	600,000	300,000	300,000	-	300,000
	회 의 비	회 의 비	5,840,000	2,920,000	1,910,000	1,010,000	3,930,000
	잡 비	잡 비	3,000,000	1,500,000	125,000	1,375,000	2,875,000
	합 계			29,600,000	14,800,000	12,795,108	2,004,892
사업비	조직사업비	조직관리비	30,000,000	15,000,000	7,402,670	7,597,330	22,597,330
	조사연구비	조사연구비	2,400,000	1,200,000	1,000,000	200,000	1,400,000
	직무활동비	직무판공비	21,000,000	10,500,000	7,200,090	3,299,910	13,799,910
		대외협력비	10,800,000	5,400,000	1,900,600	3,499,400	8,899,400
		소 계	31,800,000	15,900,000	9,100,690	6,799,310	22,699,310
	교육홍보비	교육홍보비	2,100,000	1,050,000	1,611,750	- 561,750	488,250
	복지사업비	복지활동비	8,400,000	4,200,000	550,000	3,650,000	7,850,000
	행사활동비	행사지원비	8,000,000	4,000,000	5,148,710	- 1,148,710	2,851,290
	여 비	국내여비	9,000,000	4,500,000	1,145,180	3,354,820	7,854,820
	기타사업비	기타사업비	3,050,000	1,525,000	210,000	1,315,000	2,840,000
합 계			94,750,000	47,375,000	26,169,000	21,206,000	68,581,000
적립금	회 의 비	지부대회비	3,240,000	1,620,000	1,620,000	-	1,620,000
예비비	예 비 비	예 비 비	8,091,659	4,045,830		4,045,830	8,091,659
총 계			278,343,659	139,171,830	111,929,608	27,242,222	166,414,051

라. 지부활동비

번호	지부(분회)명	금 액	비 고
1	네트워크운용본부	2,017,500	
2	기업사업부문	8,158,500	
3	마케팅부문	4,692,000	
4	플랫폼사업기획실	3,761,500	
5	본사	17,220,000	
6	IMO운용센터	3,282,000	
7	수납지원센터	3,424,500	
8	국제전화국	1,743,000	
9	기업고객컨설팅센터	2,605,500	
10	BizCRM센터	2,007,000	
11	융합기술원	3,483,000	
12	Service연구소	3,337,500	
13	네트워크연구기술지원단	3,073,500	
14	Infra연구소	3,157,500	
15	네트워크관제센터	2,898,000	
16	국제통신운용센터	2,283,000	
17	그룹인력개발원	2,224,500	
18	구매지원센터	1,977,000	
합 계		71,345,500	

회계감사 지적사항 세부내용

2018 상반기 - 제 1 호

증빙번호	2월 제 5호	회계구분	일반
지출일자	2018.2.26	예산과목	통신비
지출금액	28,500원	지출담당자	지원국장
제 목	퇴직조합원 기념품 배송비		
지적사유	영수증 증빙에 총 금액이 7,500원이고 즉납할인금액이 380 원이어서 7,120원으로 증빙하여야 하나 할인금액을 미적용하여 7,500원으로 증빙한바 할인금액 380원을 환수지시함.		

회계감사 지적사항 세부내용

2018 상반기 - 제 2 호

증빙번호	6월 제 20호	회계구분	일반
지출일자	2018.6.18	예산과목	국내여비
지출금액	120,500원	지출담당자	지원국장
제 목	지방노사협의회 참석 여비 지급		
지적사유	<p>일일출장시 출장여비 지급에 있어 휴가 또는 휴일근무로 여비 지급시 식비를 3회 지급하여야 하나 1회 지급된 사례로 3회 지급 할 것을 시정 요구.</p>		