

【 회보 양식 】

## 감사처분요구사항 조치결과

○ 감사 종류 : 대한체육회 정기종합감사(2019년~2022년)

○ 기관(단체)·부서명 : 대한유도회

일련 번호	처분요구 종 류	지적내용 및 조치할 사항	조 치 결 과	완 결 여 부
1	시정·주의 · 권고	<p>○ 지적내용</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 각종 위원회 설치 근거 미흡</li> <li>- 위임전결 내규 내 전무이사에 과도한 권한 부여</li> <li>- 심의위원회 규정 내 특별승단 조항에 광범위한 회장 재량 권한 부여</li> </ul> <p>○ 조치할 사항</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 각종 위원회 설치 근거 규정 개정(시정)</li> <li>- 사무처장에 적절한 권한 부여될 수 있도록 「위임전결 내규」 개정(시정·기관주의)</li> <li>- 심의위원회 규정 내 특별승단 조항을 구체적으로 개정(권고)</li> </ul>	<p>(기완결) 각종 위원회 개정 (제2차 이사회, 2025. 8. 25.)</p> <p>(기완결) 위임전결 내규 개정 (2025. 5. 9. 내부분서)</p> <p>(기완결) 심의위원회 규정 내 특별승단 조항 구체적 기준 마련</p>	완결
2	시정·주의	<p>○ 지적내용</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 법인카드 및 업무추진비 사용 지침 위반</li> </ul> <p>○ 조치할 사항</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 임원의 업무추진비 집행 시 「법인카드 및 업무추진비 집행 지침」을 준수</li> <li>- 「정관」 및 「법인카드 및 업무추진비 집행 지침」에서 규정한 임원의 업무에 필요한 실비 외 예산집행을 적절한 절차에 따라 집행·정산</li> </ul>	<p>(완결) 대한체육회 지침 참고하여 「법인카드 및 업무추진비 집행 지침」 개정 완료</p> <p>(완결) 임원의 업무에 필요한 사용 범위를 벗어나 사용해야 하는 경우 ‘사유서(자유형식)’ 첨부하여 사전결재 승인 후 집행</p> <p><u>*증빙1-1(내부결재문서)</u> <u>*증빙1-2(개정된 지침)</u></p>	완결

일련 번호	처분요구 종 류	지적내용 및 조치할 사항	조 치 결 과	완 결 여 부
3	권고·통보 · 개선	<p>○ 지적내용</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 연차유급휴가 미사용분 미촉진 및 수당 미지급</li> <li>- 연장·야간 및 휴일근로 수당 및 보상휴가(또는 대체휴무) 미지급</li> <li>- 경조사비 지급 기준 불철저 및 회계 관리 부적정</li> </ul> <p>○ 조치할 사항</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 직원의 연내 연차 사용 촉진 시행 및 미사용 일수에 대한 연차수당 지급</li> <li>- 연장·야간 및 휴일근무를 확인할 수 있는 방안 마련 및 그에 따른 수당 지급 또는 보상휴가 부여 등 적절한 보상 시행</li> <li>- 경조사 지급 관련 규정 및 기준표 등을 보완·세분화하고 경조사비 지급 대상자에게 직접 지급</li> </ul>	<p>(기완결) 직원의 연내 연차 사용 촉진 시행</p> <p>(기완결) 미사용 일수에 대한 연차수당 지급</p> <p>(기완결) 연장·야간 및 휴일근무시 내부 문서 제출(출장명령서)</p> <p>(기완결) 휴일근무시 대체휴무 부여</p> <p>(기완결) 임직원 윤리강령 개정, 경조금 지급 및 화환 지급 기준 개정 (2025. 7. 10. 내부분서)</p>	완 결