



, 더불어 행복한 강진, 군민이 주인입니다.

2019년 고려청자박물관 부분감사 결과



강진군
[기획홍보실]

2019년 고려청자박물관 부분감사 결과

I 감사 개요

1. 감사기간 : 2019. 03. 13.(수) ~ 03. 15.(금) / 3일간

2. 대상기간 : 2017. 10. 01. ~ 2019. 02. 28. / 2년간

3. 감 사 반 : 5명

○ 통 제 관 : 기획홍보실장 운영갑

○ 감사요원 : 4명

- 기획홍보실 감 사 팀 장 이 재 희
- 기획홍보실 지 방 행 정 6 급 이 영 일
- 기획홍보실 지 방 시 설 6 급 김 근 영
- 기획홍보실 지 방 행 정 8 급 이 이 슬

II 총 평

1. 일반행정분야

- 전시·연구 및 사회교육 자료로 활용하기 위해 청자 관련 자료를 기증·위탁을 받고자 할 경우 기증서를 제출 받고 기증증서를 교부 하도록 되어 있음에도 기증에 대한 관련 업무를 소홀히 하였으며, 청자재현품을 생산관리 할 경우 강진군고려청자재현품관리규정에 의거 관련 서식을 비치하여 관리를 하여야 함에도 현실에 맞지않아 자체적인 서식(전산)으로 현재 관리 하고 있는 실정 인바, 현실에 맞지 않을 경우 규정을 개정하여 사용 하여야 함에도 개정하지 않고 관리하고 있는 사실이 있음.

2. 외계분야

- 특근매식비 등은 정기적으로 소액 예산이 지출이 되는 경우에 현금영수증(지출증빙용)매출 전표에 의한 결재를 의무화하고 있는데도 일부 신용카드를 사용하였으며, 관용차량 운행시 운행한 거리를 정확히 계산하여 기록일지에 작성 하여야 하나 소홀히 하였으며, 또한 관용차량을 이용한 출장을 갈 경우 공무원 여비 규정에 의거 여비를 지급하여야 함에도 부적정하게 지급한 사실이 있음.

3. 건설 분야

- 공사 지연시 지연배상금은 관련법을 준수하여야 하는데 법 개정 전 지연배상금을 적용하였으며, 공사 계약시 하자보수에 대비 공사의 준공검사를 마친 경우에는 하자보수보증금 확인서를 받도록 되어 있음에도 받지 않았으며, 또한 투명성과 공정성을 높이기 위해 계약상대자에게 청렴서약서 징구 해야 함에도 누락된 채 계약을 체결 하였음

III 감사 결과

1. 지적 건 수 : 8건

- 행정상 조치 : 8건(시정 3건, 주의 5건)
- 신분상 조치 : 0건
- 재정상 조치 : 1건 10,000원

2. 지적사항 목록

(단위 : 건, 천 원)

연번	분 야	건 명	행정상 조치 (건)		재정상 조치 (천원)			기타
			시정	주의	계	회수	부과	
계		8건	3	5	10	10		
1	행정분야	기증유물 업무처리 소홀	○					
2	"	청자재현품 관리업무 소홀(규정 개정)		○				
3	"	관용차량 운행일지 관리 소홀		○				
4	회계분야	현금영수증 의무결재 미 이행(급량비)		○				
5	"	관용차량을 이용한 국내(관외)출장여비 부적정	○		10	10		
6	공사분야	공사 지연배상금 적용 부적정		○				
7	"	공사 하자보수보증금 확약서 누락	○					
8	"	공사 계약시 청렴서약서 제출 미 이행		○				

VI 지적사항 요약

1. 기증유물 업무처리 소홀

- 『고려청자박물관 관리운영조례』 제20조 규정에 의하면 전시·연구 및 사회교육 자료로 활용하기 위하여 자료를 기증·기탁 받을 수 있으며 자료를 기증 받고자 할 경우 기증서를 제출 받아야 하며 기증받았을 때는 기증증서를 교부하도록 되어 있음에도 2017~2018년 까지 총 2회 32점에 대해 기증서 및 기증증서를 누락한 사실이 있음.

2. 청자재현품 관리업무 소홀(규정 개정)

- 『강진군고려청자재현품관리규정』 제2항, 제4항, 제5항 규정에 의하면 재현품을 요출 할 때는 재현품의 체계적인 관리를 위해 재현품 생산대장, 관리대장, 재현품수불부, 재현품요출 대장 등 필요한 장부를 비치하여야 한다고 되어 있는데 현재 전산시스템으로 관리하고 있어 현행 '강진군고려청자재현품관리규정'에 맞지 않은 사항이므로 현실에 맞는 규정 개정이 필요하나 현재까지 개정하지 않은 사실이 있음

3. 관용차량 운행일지 관리 소홀

- 『강진군공용차량 관리규칙』 제25조(유류사용정산) 규정에 의하면, 차량 운전자는 주행거리와 유류지급 사용량을 차량배차담당공무원의 확인을 받아야 하며 제26조(기록관리) 규정에 의거 운행기록을 유지 관리하여야 한다 라고 규정하고 있음에도 고려청자박물관에서는 2017년 12월, 2018년 10월 2건을 관용차량을 관내 운행하면서 운행거리를 과다하게 차량관리대장에 입력한 사실이 있음.

4. 현금영수증 의무결제 미 이행(급량비)

- 『지방자치단체 예산편성 및 운영지침』에 따르면 특근매식비 등은 정기적으로 소액 예산이 지출이 되는 경우 일정기간(1개월 미만)을 합산하여 1건으로 현금영수증(지출증빙용)매출 전표에 의한 결제를 의무화하였으며, 현금영수증에는 사용자의 소속, 성명을 반드시

기재하되 현금영수증을 발급 받은 후 7일 이내에 사업자 계좌로 입금토록 규정되어 있음에도 고려청자박물관에서는 2017~2018년 현재까지 현금영수증(지출증빙용) 대신에 신용카드 매출전표를 발급받아 집행한 사실이 있음.

5. 관용차량을 이용한 국내(관외)출장여비 부적정

- 『공무원 여비규정』 제16조(일비·숙박비·식비의 지급) 3항에 의하면 일비는 여행일수에 따라 지급하되, 공용차량을 이용하는 경우 등 인사혁신처장이 정하는 바에 따라 여행을 하는 경우에는 일비의 2분의 1을 지급한다고 규정되어 있음에도 고려청자박물관에서는 '18. 11. 21. 공용차량을 사용하여 여비를 집행함에 있어, 일비 10,000원을 지급하여야 함에도 20,000원을 지급한 사실이 있음.

6. 공사 지연배상금 적용 부적정

- 공사 계약 시 지연배상금은 지방자치단체를 당사자로 하는 계약에 관한법 제30조, 시행령 제90조, 시행규칙 제75조를 준수하여 1000분의 0.5를 적용하여야 하나 고려청자박물관에서는 2018년 계약한 상기 공사에 대하여 관련법을 준수하지 않고 법 개정 전 지연배상금을 적용함.

7. 공사 하자보수보증금 확약서 누락

- 지방자치단체를 당사자로 하는 계약에 관한법 제21조, 시행령 제71조, 시행규칙 제50조, 제70조 규정에 의거, 공사의 준공검사를 마친 경우에는 입찰보증금 귀속에 관한규정을 준용하여 하자보수보증금에 해당하는 금액을 납입할 것을 보장하기 위하여 그 지급을 확약하는 내용의 문서를 제출토록 하여야 하나 고려청자박물관에서는 2018년 계약한 상기 공사에 대하여 하자보수보증금 확약서를 받지 않은 사실이 있음.

8. 공사 계약시 청렴서약서 제출 미 이행

- 지방자치단체를 당사자로하는 계약에 관한 법 제6조의 2항, 시행령 제5조의 2항에 의거 계약 시, 계약의 투명성과 공정성을 높이기 위하여 입찰참가자 또는 수의계약의 계약상대자에게 청렴서약서를 제출하도록 요구하여야 하나, 고려청자박물관에서는 2017. 10. 01. ~ 2019. 02. 28. 기간에 시행한 다중이용시설 안전점검 결과에 따른 소방 보수 공사 외 39건에 대하여 계약 시 청렴서약서 제출을 요구하지 않았으며, 청렴서약서를 누락한 채 계약을 체결한 사실이 있음.