



, 더불어 행복한 강진, 군민이 주인입니다.

2019년 대구면 종합감사 결과



강진군
【기획홍보실】

2019년 대구면 종합감사 결과

I 감사 개요

1. 감사기간 : 2019. 04. 10.(수) ~ 04. 12.(금) / 3일간
2. 대상기간 : 2017. 04. 01. ~ 2019. 02. 28. / 2년간
3. 감 사 반 : 7명

○ 통 제 관 : 기획홍보실장 운영갑

○ 감사요원 : 6명

- 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
- 주민복지실	사 회 복 지 6 급	김 지 혜
- 친환경농업과	지 방 농 업 6 급	김 행 덕

II 총 평

1. 일반행정분야

- 행정차량에 대해서 행정 차량관리의 부서의 장은 보유 차량에 대하여 서류 등을 비치하여 기록유지 관리하여야하며 세울 행정시스템 차량 정비 항목에 입력하여 관리하여야 함에도 관리를 소홀히 하였으며, 쓰레기 봉투관리 및 판매에 대해서도 출납부를 비치하고 출납상황을 정리하여야 하는데 미비 하였으며, 기초수급권자용 무료 봉투 배부시 수급자의 날인 또는 서명부를 작성 관리 하여야 하나 관리를 소홀히 한 사실이 있음.

2. 외계분야

- 접대성 경비를 집행할 경우 집행목적 등을 증빙서류에 기재하여 사용 용도를 명확히 하여야 하고 업무추진비로 현금에 준하는 기념품 등을 구매 할 경우 사적으로 사용되지 않도록 물품명, 수령자 등이 기재된 물품수불부를 작성 관리 하여야 하는데도 부적정하게 집행하였으며, 읍·면에서는 매월 15일이상 출장 시 월액여비를 지급하고 있는데 여비 지급 시 타 출장과 이중 지급을 금지하고 있으나 중복 지급하였으며, 신용카드 발급 시에는 신용카드 발급대장, 신용카드를 현금영수증 발급용으로 등록한 경우에는 현금영수증카드 사용(발급)대장 비치하여 관리토록 되어 있으나 이를 소홀히 한 사실이 있음

3. 건설 분야

- 공사 지연시 지연배상금은 관련법을 준수하여야 하는데 법 개정 전 지연배상금을 적용하였으며, 5천만원 이하인 계약을 체결하는 경우 용도에 맞는 지출결의서를 사용하여 계약을 체결하여야 하며, 계약 시 승낙사항에 공사기간, 지연배상율, 담보책임 존속기간 등을 빠짐없이 작성되어야 하는데 누락 하였으며, 투명성과 공정성을 높이기 위해 계약상대자에게 청렴서약서 징구 해야 함에도 누락된 채 계약을 체결 하였고, 공사 계약시 하자보수에 대비 공사의 준공검사를 마친 경우에는 하자보수보증금 확약서를 받도록 되어 있음에도 받지 않았으며, 1천만원을 초과하는 공사 계약업무는 본청의 재무관이 행하여야 하는데 본청의 재무관에게 의뢰하지 않고 집행한 사실이 있으며, 농어촌빈집정비 시에도 건축물 철거 즉시 보조사업자가 건축물대장을 말소 신청할 수 있도록 안내 및 사후관리에 만전을 기하여야 하나 소홀히 하였고,

재해응급 복구용 수방자재 등은 내구연한 및 보관상태를 수시로 점검하고, 불량 자재 폐기, 부족자재 확보를 위한 사용가능 여부 및 보유량 확인, 부패 예방 관리 등을 하여야 함에도 이를 소홀히 한 사실이 있음.

4. 복지분야

- 복지대상자 장제급여 지원신청서에 의하면 주민등록상 사망신고가 되어 있으면 징구하지 않는다"고 되어 있음에도 징구하여 부적정 처리한 사실이 있으며, 의사무능력(미약)자의 경우 급여 관리자를 지정 하여 급여 관리 등을 하고 있으나, 지정동의서 서명 누락, 급여점검표 작성과 통장 사본만을 징구하고, 급여지출에 따른 내역 또는 증빙자료를 징구하지 않는 등 업무를 소홀히 한 사실이 있으며. 마을 경로당에 지원하는 운영비는 경로당 유지·관리를 위한 일반 운영비성 경비로 집행해야 함에도 이웃돕기 성금 등으로 집행하여 지도감독을 소홀히 한 사실이 있다,

5. 농업분야

- 농지취득자격을 확인할 때에는 경작하려는 농작물의 종류, 취득대상 토지의 상태, 영농여건 등을 종합적으로 검토하여야 하는데, 해당 농지에 대한 상황을 객관적으로 입증할 수 있는 현장사진이 보고서에 누락되었으며, 2018년도 쌀.밭직불제 사업시 신청자의 농업종사여부를 심사위원회에서 심사하여야 함에도 소홀히 한 사실이 있으며, 2019년 유기질비료 지원 계획에 따라 유기질비료 공급지원을 희망하는 농가로부터 신청서를 접수받아 농림업무종합시스템(Agrix)에 신청자료를 전산입력 및 대상자 선정여부를 면밀히 관리하여야 일부 누락하여 전산자료 입력관리를 소홀히 한 사실이 있음.

Ⅲ 감사 결과

1. 지적 건 수 : 18건

- 행정상 조치 : 18건(시정 4건, 주의 14건)
- 신분상 조치 : 0건
- 재정상 조치 : 1건 40,000원

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		18건	4	14	40	40		
1	행정분야	행정차량 기록관리 소홀		○				
2	“	쓰레기봉투 관리 소홀		○				
3	회계분야	업무추진비 운영관리 소홀		○				
4	“	국내여비 지급 부적정	○		40	40		
5	“	신용카드(현금영수증카드)관리 등 업무 소홀		○				
6	건설분야	공사 지연배상금 적용 부적정		○				
7	“	공사계약 작성 소홀		○				
8	“	계약 시 청렴 서약서 제출 미 이행		○				
9	“	공사 하자보수보증금 지급각서 검토 소홀	○					
10	“	예산 집행절차 미 이행		○				
11		농어촌 빈집정비사업 사후관리 소홀	○					
12		재해 응급복구 수방자재 등 관리 소홀	○					
13	사회복지	개장신고 신청 시 구비서류 징구 부적정		○				
14	“	의사무능력(미약)자의 급여관리 소홀		○				
15	“	마을 경로당 운영비 및 난방비 집행 부적정		○				
16	농업분야	농지취득자격증명 발급 현장확인 증빙자료 미비		○				
17	“	2018 농업소득보전 직불제 심의위원회 운영업무 소홀		○				
18	“	2019 유기질비료 신청서 전산자료 입력업무 소홀		○				

VI 지적사항 요약

1. 행정차량 기록관리 소홀

- 「강진군공용차량 관리규칙」 제26조(기록관리) 규정에 의하면, 차량관리 부서의 장은 보유차량에 대하여 제2호부터 제6호까지 서류를 비치하고 기록유지 관리하고, 자동차부품구입 및 수리대장 인세를 행정시스템 차량정비 항목에 입력하여 관리하여야 하나, 세울 행정시스템 자동차정비 대장에 입력하지 않은 사실이 있음.

2. 쓰레기봉투 관리 소홀

- 「강진군 폐기물관리에 관한 조례」 제14조 제3항 쓰레기봉투 공급대금을 징수할 때에는 징수부에 대장을 매일 정리하여 기록을 유지하고 익일 군금고에 납부하여야 하고 쓰레기 봉투 출납상황을 정리하여야 한다고 규정되어 있음에도, 쓰레기 종량제봉투 및 대형폐기물 업무 추진 시 판매대금을 납부한 후 판매징수결의서, 납부고지서 등을 서류철 하지 않았고, 기초수급권자용 무료 봉투 배부내역과 관련하여 수급자의 날인 또는 서명부 없이 기록물 관리를 소홀히 한 사실이 있음.

3. 업무추진비 운영관리 소홀

- 지방자치단체 세출예산 집행기준(행정자치부 예규 제82호, 2017. 2. 23.시행)에 의거 접대성경비를 집행하고자 하는 경우에는 증빙서류에 기재하고, 업무추진비로 현금에 준하는 물품을 구입시에는 사적으로 사용되지 않도록 물품수불부를 작성하여 결재를 받아야 하는데 2017년~2018년까지 4건, 1,564,000원의 업무추진비를 부적정하게 집행하는 등 이를 소홀히 한 사실이 있다.

4. 국내(월액)여비 지급 부적정

- 「강진군여비조례」 제2조(상시출장 공무원의 여비) 제2항에 의하면,

출장일수가 월 15일 이상인 때에는 월액여비 전액을 지급하고 이중으로 지급하지 않아야 함에도 2018년도 5월중 월액여비를 지급하였는데 2018. 6. 26일 선거업무 관련으로(1건 2일)중복된 관내 출장여비를 제외하지 않고 40,000원을 이중으로 지급한 사실이 있다.

5. 신용카드(현금영수증 카드)관리 등 업무 소홀

- 지방자치단체 세출예산집행기준(행정안전부 예규 제29호, 2018. 3. 30.)에 의하면 신용카드 발급 시에는 신용카드 발급대장(별표 제1호 서식)을 작성·비치하고 신용카드를 현금영수증 발급용으로 등록한 경우에는 현금영수증카드 사용대장(별표 제2호 서식)을 작성·비치하도록 되어 있는데, 신규로 발급받은 카드에 대해 신용카드 발급대장에 추가 기록 관리를 하지 않았으며 현금영수증카드 사용내역 역시 사용대장에 작성하여야 하나 2011. 5. 23.이후 현재까지 작성하지 않은 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 2017년 계약한 상기 공사에 대하여 관련법을 준수하지 않고 법 개정 전지연배상금을 적용함.

7. 공사 계약 작성 소홀

- 지방자치단체를 당사자로 하는 계약에 관한 법 제14조 제1항, 시행령 제50조 제1항 제1호에 의하면 계약금액이 5천만원 이하인 계약을 체결하는 경우 용도에 맞는 지출결의서를 사용하여 계약을 체결하여야 하며, 계약 시 승낙사항에 공사기간, 지연배상율, 담보책임 존속기간 등을 빠짐없이 작성하여야 하나, 누락한 채 계약서(지출결의서) 작성을 소홀히 한 사실이 있음.

8. 공사 계약시 청렴서약서 제출 미 이행

- 지방자치단체를 당사자로 하는 계약에 관한 법 제6조의 2항, 시행령 제5조의 2항에 의거 계약 시, 계약의 투명성과 공정성을 높이기 위하여 입찰참가자 또는 수의계약의 계약상대자에게 청렴서약서를 제출하도록 요구하여야 하나, 2017. 6. 19. ~ 12월 기간에 시행한 대구면사무소 사무실 시설물보수 시설 외 4건에 대하여 계약 시 청렴서약서 제출을 요구하지 않았으며, 청렴서약서를 누락한 채 계약을 체결한 사실이 있음.

9. 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, 2018년 ~ 2019년에 계약한 상기 공사에 대하여 하자보수보증금 확약서를받지 않은 사실이 있음.

10. 예산 집행절차 미 이행

- 지방자치단체 세출예산 집행기준 및 지방자치단체를 당사자로 하는 계약에 관한 법 제2조, 제4조에 따라 지출원인이 되는 계약은 재무관에게 의뢰하여 계약을 체결하여야 하고, 직속기관 및 사업소의 1천만원을 초과하는 공사 계약업무는 본청의 재무관이 행하여야 하나, 대구면사무소 사무실 천정 지정 폐기물 철거 및 처리공사 외 8건에 대해서는 본청의 재무관에게 계약의뢰를 하지 않고 직접 계약 체결 및 준공 절차를 거친 후 사업비를 집행한 사실이 있음.

11. 농어촌빈집정비사업 사후관리 소홀

- 농어촌빈집정비사업은 농어촌정비법 제2조, 제64조, 제65조에 의하면 농촌의 주거환경을 개선하는 것이 목적이며, 건축물대장의 기재 및 관리등에 관한 규칙 제2조, 제22조에 의하면 보조사업자가 건축물대장을 말소 신청할 수 있도록 안내 및 사후관리에 만전을 기하여야 하나, 철거한 빈집 2채에 대하여 2019년 현재까지 보조사업 사후관리를 소홀히 하였음.

12. 재해 응급복구 수방자재 등 관리 소홀

- 최근 기후 변화로 인한 자연재난(태풍, 집중호우, 폭설 등)의 발생빈도와 피해가 증가되는 상황으로, 평상시 재해응급 복구용 수방자재 등은 내구연한 및 보관상태를 수시로 점검하여, 부패 예방 관리 등을 하여야 하나, 재해 응급복구용 자재 관리를 소홀히 하였다.

13. 개장신고 신청 시 구비서류 징구 부적정

- 「장사 등에 관한 법률」 제8조 제3항에 의거 개장하려는 자는 같은 법 시행규칙 제2조 제3항에 따른 “별지 제3호서식에 기존 분묘의 사진을 첨부하여 관할 시장등에게 제출하여야 한다” 고 규정하고 있으며, 별지 제3호서식의 신고인 제출서류에도 “기존 분묘의 사진”만 명시하고 있음. 따라서 사망자와 신고인 연고자 확인을 위해 주민등록 전산망 등을 이용하여 할 수 있음에도, 2017년부터 현재까지 총 26건의 개장신고 신청서를 접수하면서 24건에 대해 구비서류를 징구하여 부적정 처리한 사실이 있음.

14. 의사무능력(미약)자의 급여관리 소홀

- 「국민기초생활보장사업안내」 (보건복지부) 의사무능력(미약)자의 급여관리지침에 의하면 의사능력이 미약한 정신장애인·치매노인 등에 대하여는 급여관리자를 지정하여 급여 관리를 할 수 있는데,

2017년~2018년 각각 2명을 지정하였으나, 지정동의서 서명 누락, 급여점검표 작성과 통장사본만을 징구하고, 급여지출에 따른 내역 또는 증빙자료를 징구하지 않는 등 의사무능력(미약)자 급여 관리 업무를 소홀히 한 사실이 있음.

15. 마을 경로당 운영비 및 난방비 집행 부적정

- 경로당 운영지원 지침」(전라남도)에 의하면 마을 경로당에 지원하는 운영비는 경로당 유지·관리를 위해 집행해야 한다고 명시하고 있으며, 유류비, 전기료 등 난방에 소요되는 공공운영 경비성 경비 등에 집행해야 한다고 명시하고 있으나, 2017년에 운영비로 이웃돕기 성금 100천원을 기탁하였고, 2018년에 난방비로 가스레인을 구입하였으나, 이에 대한 지도감독을 소홀히 한 사실이 있음.

16. 농지취득자격증명 발급 현장확인 증빙자료 미비

- 농지법 시행규칙 제7조(농지취득자격증명신청서 등)제3항에 따르면 읍면에서 농지취득자격을 확인할 때에는 경작하려는 농작물의 종류, 취득대상 토지의 상태, 영농여건 등을 종합적으로 검토하여야 함에도 해당 농지에 대한 상황을 객관적으로 입증할 수 있는 현장사진이 보고서에 누락되어 있음.

17. 2018 농업소득보전 직불제 심의위원회 운영 업무 소홀

- 2018년도 쌀.밭직불제 사업시행지침에 의하면 신청서 접수 후 등록증 발급 전까지(5월~6월) 실경작여부, 무단점유여부 등 신청자의 농업종사 여부를 심사위원회에서 심사하여야 함에도 2018년 9월 13일, 14일에 심사위원회 개최 계획은 수립하였으나 심사내용과 심사 결과를 구체적으로 정리 보고하지 않는 등 업무를 소홀히 한 사실이 있음.

18. 2019 유기질비료 신청서 전산자료 입력 업무 소홀

- 2019년 유기질비료 지원 계획에 따라 유기질비료 공급지원을 희망하는 농가로부터 신청서를 접수받아 농림업무종합시스템(Agrix)에 신청자료를 전산입력 및 대상자 선정여부를 면밀히 관리하여야 함에도 유기질 비료를 지원 신청한 농업인 77명을 접수하여 농림업무종합시스템에 자료입력하였으나 대상자 선정 작업을 일부 누락하여 전산자료 입력관리를 소홀히 한 사실이 있음.