
중 합 감 사 결 과

【 2017년 수도권사업소 】



영 암 군
(기획감사실)

수도사업소 종합감사 결과

I. 감사개요

1. 감사목적

- 사업소에서 추진하고 있는 행정사무 전반에 대한 지도·점검을 실시하여 불합리한 부분 시정·개선토록 하여 군민 불편 해소
- 수입, 지출, 재정관리 전반에 대한 점검을 통해 방만하고 낭비적인 재정운영 관행을 개선하여 효율적인 재정운영 및 예산절감 유도

2. 감사기간

- 감사대상 : 수도사업소
- 감사기간 : 2017. 3. 14 ~ 2017. 3. 16 (3일간)
- 대상기간 : 2015. 6. 9 ~ 2017. 3. 13 (2개년)
- 감 사 자 : 기획감사실장 외 3인

3. 감사중점사항

- 공사·구매 계약체결 및 대가 지급의 적정성
- 기획, 회계, 민원 등 일반행정 추진사항
- 소규모사업 및 각종 공사 시공의 적정성 여부 등

4. 주요위반사항 요약

분야별	제 목	주요위반사항
기획·민원 일반행정· 분 야	사무인계·인수 부적정	<p>0 퇴직·휴직·전보 등 사유로 1월 이상 그 직무를 담당할 수 없게된 경우에는 그 사무의 책임한계를 명확히 하고, 시책추진의 일관성을 유지하게 함을 목적으로 사무인계 사유 발생일 7일 이내에 후임자에게 인계하여야 함에도</p> <p>0 3명의 팀장이 퇴임, 전출, 보직변경 되었음에도 사무인계인수 미 작성 【지방자치법 제106조 및 시행령 제66조, 제70조】</p>
	상·하수도요금 고질채납자 채납처분 소홀	<p>0 수도사업소의 상·하수도 사용요금을 2개월 이상 납부하지 아니한 자에 대하여 「지방세기분법」 및 「영암군 군세 기분조례 부과징수 규칙」에 의거 채납처분을 실시하도록 되어 있는바</p> <p>0 2016년12월말 현재 상·하수도 사용료 채납액은 총 9,595건에 130,896천원으로 이중 가정용 소액 채납건(7,566건 48,932천원)을 제외한, 일반용(1,987건 81,000천원), 공업용(42건 964천원) 채납건 중 10만원이상 장기 채납은 1,298건 52,456천원(63.9%) 으로 징수율이 저조 함에도</p> <p>0 수도사업소에서는 상·하수도 사용료 채납자에 대해 2015. 714 “세외수입 채납자 예금통장압류 1회 1,329명 316,688원” 단 한차례 압류 한 이후</p> <p>0 예금통장 압류예고(2016.6.13.)와 납부독촉고지(2017.2.18.)만 할뿐 고질채납자에 대한 영암군상수도사업 특별회계 영업미수금 수납에 대해 소홀한 사실이 있음. 【지방세기분법 제98조(채납처분에 관한 「국세징수법」의 준용), 영암군 군세 기본조례 부과징수규칙 제47조 (압류통지)】</p>

분야별	제 목	주요위반사항
세출분야	관외출장여비 집행 부적정	<p>0 「공무원 여비규정」 제16조(일비·숙박비·식비의 지급) ① 국내 여행자의 일비(日費)·숙박비 및 식비는 별표 2에 따라 지급하고, 국외 여행자의 경우는 별표 4에 따라 지급한다. 라고 되어 있고, 자가용 이용자의 경우 철도운임 또는 전라남도지사가 인가(2013.03.02.)한 시군별 시외버스요금 인가내역의 범위내에서 지급함에도</p> <p>0 영암군수도사업소에서는 위 [표] 와 같이 2016.11.17. 류○○외 3인의 고향 연료 생산사업장 방문에 따른 관외출장에 대해 2016.11.22. 및 2016.11.25. 2회에 걸쳐 출장비를 중복지급한 사실이 있음. 【지방자치단체세출예산집행기준(행정자치부예규),세기 공무원여비규정 제16조】</p>
	수용가 수도계량기 밸브 등 보수공사에 따른 경비지급 부적정	<p>0 2016년 토목·조경·산업환경설비공사 원가계산 제비율 적용기준(조달청, 2016. 03.07.기초금액발표부터 적용)에 따르면 50억 미만, 6개월이하의 공사인 경우 기타경비의 요율은 노무비와 재료비를 합한 금액의 6.1%를 초과하지 못하도록 규정하고 있음에도 불구하고</p> <p>0 영암군수도사업소에서는 2016.12.14. (주)진○건설(대표 김○○)와 계약한 수용가 수도계량기 밸브 등 보수공사 총 8건에 대하여 기타경비의 제비율이 잘못 적용되었음에도 변경을 요구하지 않고 계약하여 총 244,292원의 예산을 과다 집행한 사실이 있음 【지방자치단체를 당사자로 하는 계약에 관한법률 제11조 및 동법 시행규칙제8조】</p>

분야별	제 목	주요위반사항
건설·도시 분 야	원가계산 제비율 과다계상	<p>0 기획재정부예규『예정가격작성기준』 제11조 21항 및 조달청 원가계산 제비율 적용 기준(2016.03.07.)에 의하여 원가계산서(기타경비) 작성시 적용기준에 적합하게 요율을 적용하여야 하며, 아울러 예산을 절감할 수 있는 방향으로 업무를 추진하여야 합니다.</p> <p>0 수도사업소에서는 상기 사업을 추진하면서 조달청에서 고시(2016.03.07.) 한 적용기준에 기타경비 요율(공사금액 및 기간에 따라적용)이 6.1%로 기준되어 있으나 6.3%의 요율을 적용하여 32천원을 과다하게 계상 하였습니다.</p> <p>【기획재정부예규(예정가격작성기준)제11조21항】</p>
	건설폐기물처리 부적정	<p>0 공사감독관은 공사로 인하여 대기·수질 오염·악취·분진·소음 또는 진동 등 환경오염이 발생되지 아니하도록 지도·감독 하여야 하며, 건설폐기물 배출자는 건설폐기물의 재활용촉진에 관한 법률 제17조제1항의 규정에 의하여 당해 건설공사의 착공일까지 건설폐기물처리계획서를 작성하여 건설폐기물의 발생지를 관할하는 시장·군수·구청장에게 신고하여야 하고 시장·군수·구청장은 건설폐기물처리계획서를 받은 때에는 건설폐기물처리계획신고필증을 신고인에게 교부하도록 규정하고 있음.</p> <p>0 수도사업소에서는 상기 사업을 추진하면서 사업지구내에서 발생하는 건설폐기물(폐콘 및 아스콘) 143.0톤에 대하여</p> <p>0 건설폐기물처리계획 신고 및 처리확인을 하지 않는 등 감독업무를 소홀히 함</p> <p>【건설폐기물의 재활용촉진에 관한 법률 제17조 제1항】</p>