

2020년 기업도시지원사업소 자 체 종 합 감 사 결 과

I 감 사 개 요

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. 감사대상 및 범위

- 감사대상 : 기업도시지원사업소
- 감사기간 : 2020. 4. 27 ~ 2020. 5. 1(4일간)
- 대상기간 : 2018. 3. 1 ~ 2020. 4. 26(2개년)
- 감 사 자 : 기획감사실장 외 4인

3. 감사중점사항

- 기획·총무행정·기업도시지원사업 업무 전반
- 공사·구매·계약체결 및 대가 지급의 적정성
- 세입 및 세출예산 업무의 적정성
- 직무복무실태 및 물품관리여부 등

4. 주요위반사항 요약

분야별	제 목	주 요 위 반 사 항
세출분야	지출결의서 증빙서류 첨부 소홀	<p>● 「2018~2020년도 지방자치단체 세출예산 집행기준」에 따르면 예산을 집행하는 경우 관계법령·조례·규칙·예규 등으로 기준과 절차를 정한 경우에는 그 절차와 기준을 반드시 준수하여 예산을 집행하여야 하고, 영암군재무회계규칙 제126조(증빙서류의 원본주의) 제1항 수입 또는 지출결의서에 붙이는 증빙서류는 원본에 한한다.</p> <p>● 기업도시지원사업소에서는 2018년 사업소 운영 소모품(핸드타올) 구입외 9건, 2019년 기업도시지원사업소 사무실 현황판 정비외 17건, 2020년 2020. 1. 1. 인사이동에 따른 명패 구입외 4건, 총 33건 물품구입 등에 대한 집행에 관하여 물품 검수 사진 미첨부 및 담당자 확인을 누락한 사실이 있음.</p> <p>【영암군 재무회계규칙 제23조 제2항 및 지방자치단체 세출예산 집행 기준(행안부 예규 제75호)】</p>

분야별	제 목	주 요 위 반 사 항
세출분야	국내여비(202-01) 지급 부적절	<ul style="list-style-type: none"> ● 「공무원 여비 규정」 제18조(근무지 내 국내 출장 시의 여비) ① 근무지 내 국내 출장의 경우 출장 여행시간이 4시간 이상인 공무원에게는 2만 원을 지급하고, 4시간 미만인 공무원에게는 1만 원을 지급하며, 동 규정 제28조(여비의 조정) ① 소속 기관의 장은 예산의 부족 또는 그 밖의 사유로 여비를 지급하지 아니할 충분한 이유가 있다고 인정될 때에는 지급하는 여비를 감액하거나 여비의 전부 또는 일부를 지급하지 아니할 수 있음에도 ● 기업도시지원사업소에서는 2020년 국내여비 집행시 총출장시간(4시간 이상)에 미달한 4건 금80,000원을 추가 집행한 사실이 있음. <p>【공무원 여비 규정 및 지방자치단체 세출예산 집행 기준】</p>