

2020년 영암군 상반기(2개소) 자체종합감사 결과

I 감 사 개 요

1. 감사기간 및 감사범위

구 분	감 사 기 간	감 사 범 위	비고
의회사무과	2020. 5. 13. ~ 5. 15.	2018. 1. 1. ~ 2020. 4. 30	
시종면	2020. 6. 23. ~ 6. 26.	2018. 11. 1. ~ 2020. 6. 22	

2. 감사반 - 기획감사실장 외 6인

3. 감사중점사항

- 공사·구매 계약체결 및 대가 지급의 적정성
- 기획, 총무행정, 문화 관광 등 일반행정 추진사항
- 각종 세금 과세자료 누락여부 확인 등
- 농정업무, 지역경제업무 및 산불예방 대책 추진사항
- 복지행정 추진실태 및 관리의 적정성
- 소규모사업 및 각종 공사 시공의 적정성 여부
- 생활민원 및 각종 민원처리 실태 확인
- 기획·의회사무·대민행정 업무 전반

4. 감사결과

- 행정상 조치 : 16건(시정 11, 주의 5, 기타)
- 재정상 조치 : 2,228천원(추징 594, 회수 1,634)
- 신분상 조치 : 7건(주의 4, 훈계 3)

II

감사결과 지적사항

구 분	제 목	지 적 사 항
의회 사무과	기간제(단시간)근로자 등 고용 · 산재보험 미가입	기간제(단시간)근로자를 고용하면서 고용 · 산재보험에 가입하지 않고 사업을 추진한 사실이 있음
	전라남도지역개발공채 미징구	□□□□□ ♡♡♡ 및 □□를 구입하면서 지역개발공채 105,000원을 징구하지 않고 대금을 지급한 사실이 있음
	무기계약 근로자 국내여비 지급 부적절	총 6건 206,000원의 무기계약근로자의 출장여비를 지방자치단체 세출예산 집행기준에 맞지 않게 집행한 사실이 있음.
	국내여비 지급 부적절	국내여비 집행시 총출장시간에 미달한 8건 금80,000원을 추가 집행한 사실이 있음.
시종면	당직(일직)근무자 근무시간미준수	당직(일직)근무자가 근무시간(09:00~18:00)을 준수하지 않은 사실이 있음.
	일반운영비 예산집행 부적절	사무관리비 4건 1,572,000원, 공공운영비 8건 711,440원을 지방자치단체 세출예산 집행기준에 맞지 않게 집행한 사실이 있음.
	공용차량 관리 소홀	2018년 6월 ~2019년 1월 까지 차량운행일지를 작성하지 않았으며, 차량의 효율성을 높이기 위하여 정기적인 점검을 하지 않은 사실이 있음.
	취득세(이륜차)신고 · 납부 미확인 및 과세자료누락	납세의무자가 과세물건을 취득하면 신고 · 납부 안내하고, 기한내에 신고 · 납부하지 아니하면 취득세 과세자료를 군에 제출하여 부과징수 할 수 있도록 하여야 하나, 이를 소홀히 한 사실이 있음.

구 분	제 목	지 적 사 항
시종면	주민세(법인균등분) 과세자료 관리 소홀	과세기준일 현재 인적·물적 설비를 갖추고 영업을 하고 있는 주식회사 ♡♡♡♡♡ 등 미납부한 4개 사업장에 대하여 과세자료를 조사하지 않고, 군에 부과자료를 제출하지 아니하여 주민세(법인균등분) 7건 385,000원을 누락하여 과세대상 관리에 소홀한 점이 있음.
	경로당 물품관리대장 관리 소홀	비품 배부 내역에 대한 물품관리대장 기재를 누락하였으며 2개 경로당 내에 물품관리대장을 비치하고 있지 않은 사실이 있음.
	의사무능력(미약)자 급여관리 실태 확인 소홀	39명의 의사무능력(미약)자 중 17명의 의사무능력(미약)자에 대하여 급여관리 실태 확인을 소홀한 사실이 있음.
	농지취득자격증명서 발급 검토 소홀	2019~2020년도에 농지취득자격증명 신청서 접수시 부동산매매계약서, 증여계약서, 교환계약서등 총 83건에 대하여 불필요한 서류를 첨부한 사실이 있음.