2021년 영암군 상반기 읍면 자체종합감사 결과

Ⅰ 감 사 개 요

1. 감사기간 및 감사범위

구 분	감 사 기 간	감 사 범 위	비고
미암면	2021. 3. 2. ~ 3. 5.	2019. 3. 1. ~ 2021. 1. 31	
도포면	2021. 3. 23. ~ 3. 26.	2019. 5. 1. ~ 2021. 2. 28	

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 : 23건(시정 7, 주의 16, 기타)
○ 재정상 조치 : 10,893천원(추징 7,417, 회수 3,476)
○ 신분상 조치 : 2건(주의 2)

Ⅱ 감사결과 지적사항

구 분	제 목	지 적 사 항
미암면	당직(일직)근무자 근무시간 미준수	당직(일직)근무자가 근무시간(09:00~18:00)을 준수하지 않은 사실이 있음.
	일반운영비 예산집행 부적정	지방자치단체 세출예산 집행기준에 맞지 않게 사무관리비 및 공공운영비를 집행한 사실이 있음.
	전라남도지역개발공채 징구 소홀	▣▣▣▣▣ ♤♤ □□공사 외 8건 공사계약을 하면서 지역개발공채 452,000원을 징구하지 않고 대금을 지급한 사실이 있음
	취득세(건축물)신고 납부 미확인 및 과세자료 누락	○○등 3명이 건축물을 취득하고 취득세 3건, 512,560원을 신고 납부하지 않았음에도 과세자료를 제출하지 아니하여, 부과가 누락된 사실이 있음
	주민세(법인균등분) 과세자료 관리 소홀	1개 법인에 대하여 과세자료를 조사하지 않고, 군에 부과자료를 제출하지 아니하여 주민세(법인균등분) 1건 55,000원을 누락하여 과세자료 관리에 소홀한 사실이 있음.
	사회보장관련 민원처리 부적정	2019~2020년도 오★★외 4명의 사회보장관련 민원을 처리하면서 개인정보제공동의로 내부확인 가능한 가족관계증명서 등 불필요한 서류를 징구하여 부적정하게 처리한 사실이 있음
	공동모금회 기탁물품 지원대상자 선정 부적정	2019~2020년도 전남사회복지공동모금회 기탁물품 지원대상자를 추천함에 있어 기준중위소득 80% 이내 여부가 확인되지 않는 윤○○외 5명을 선정함으로써 사회복지공동모금회 기탁금품 지원대상자 선정을 부적정 처리한 사실이 있음
	가축 통계조사 실시 소홀	2019년 상·하반기와 2020년 상·하반기 가축통계조사시 마을담당 공무원과 마을이장 협조 없이 가축 통계조사를 소홀히 한 사실이 있음.

구 분	제 목	지 적 사 항
미암면	농지취득자격증명서 발급 소홀	2019~2021년도에 농지취득자격증명 신청서 접수시 민원인이 제출하지 않아도 되는 농업경영계획서를 첨부하여 처리한 사실이 있음.
	건설공사 준공검사 부적정	『미암 □□마을 ♣♣♣♣공사』 외 1건을 추진 함에 있어 설계 내역서상 단가산출에 오류가 있거나, 실재 시공하지 않은 품이 있음에도 이를 설계변경하여 감액하지 아니하고 준공처리하여 금1,361,000원의 사업비를 과다하게 집행한 사실이 있음.
	준공후 하자검사 실시 소홀	건설공사를 준공처리 후 정기적으로 실시하여야 하는 하자검사를 소홀히 한 사실이 있음.
도포면	당직(일직)근무자 근무시간 미준수	당직(일직)근무자가 근무시간(09:00~18:00)을 준수하지 않은 사실이 있음
	공용차량 관리 소홀	공용차량의 수리 및 관리에 관한 사항을 새올행정시스템에 등록하여야 함에도 2019년 1건, 2021년 1건의 정비내역을 등록하지 않은 사실이 있다.
	일반운영비 예산 집행 부적정	2019.5 ~ 2021.2 까지 사무관리비 2건 955,940원 공공운영비 50건 6,407,630원의 예산을 집행기준에 맞지 않게 집행한 사실이 있다.
	취득세(건축물) 신고·납부 미확인 및 과세자료 누락	과세물건을 취득한 자에게 신고·납부 안내를 하고 이를 이행하지 아니하면 과세자료를 군에 제출하여 부과징수 할수 있도록 해야 함에도 3건 5,642,820원의 과세자료를 군에 제출하지 않은 사실이 있다.
	주민세(재산분) 과세자료 관리 소홀	주민세를 미납부한 2개 사업장에 대하여 과세자료를 조사하지 않고, 군에 부과자료를 제출하지 아니하여 주민세(재산분) 2건 755,920원을 누락하여 과세대상 관리에 소홀히 한 사실이 있음
	경로당 부식비 정산포인트 적립 소홀	경로당 부식구입비로 발생한 포인트에 대한 정산을 소홀히 한 사실이 있음

구 분	제 목	지 적 사 항
도포면	장애인 등록증 반환안내 소홀	장애인 등록증 발급 사망자와 재발급자에게 장애인 등록증 반환 통보서를 보내야 함에도, 사망자 15인과 재발급자 1인에게 반환 통보를 하지 않은 사실이 있음.
	농지취득자격증명서 발급 검토 소홀	농지취득 자격증명 처리시 농업경영계획서는 농업인 또는 농업법인에 한하여 제출받아야 함에도, 도포면에서는 농업인이 아닌 개인에게도 영농계획서를 받은 사실이 있음.
	농지이용 실태조사 소홀	농지이용실태조사를 체계적으로 실시하여 처분의무 부과등 농지소유·이용에 관한 질서를 확립하여야 함에도, 출장복명서등의 내용이 없이 형식적 조사를 실시한 사실이 있음
	지원사업 지원대상자 확인 소홀	각종 지원사업(상토지원사업, 여성농업인 바우처사업, 농어업인 자녀학자금 등)의 대상자 선정시 신청자격유무, 지급대상 농지등의 확인사항을 기재하지 않은 사실이 있음.
	건설공사 계약업무 추진 부적정	"♤♤♤♤♤♤ ◆◆주변 ★★공사"를 계약 하면서 관련 면허(석공사)를 가진자와 계약 하여야 하나 해당 면허와 관련이 없는자와 계약한 사실이 있음
	건설공사 준공검사 부적정	설계 내역서상 단가산출에 오류가 있거나, 실재 시공하지 않은 품이 있는 2건의 공사를 설계변경하여 감액하지 아니하고 준공한 사실이 있다.