

# 2021년 영암군 하반기 읍면 자체종합감사 결과

## I 감 사 개 요

### 1. 감사기간 및 감사범위

구 분	감 사 기 간	감 사 범 위	비고
삼 호 읍	2021. 7. 20. ~ 7. 23	2019. 6 ~ 2021. 6	
영 암 읍	2021. 9. 7. ~ 9. 10.	2019. 6 ~ 2021. 8	
학 산 면	2021. 11. 9 ~ 11. 12	2019. 11 ~ 2021. 10	

### 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 : 34건(시정 15, 주의 19)
- 재정상 조치 : 35,473천원(추징 30,741 , 회수 4,732)
- 신분상 조치 : 2건(주의 2 )

## II

## 감사결과 지적사항

구 분	제 목	지 적 사 항
삼호읍	당직(일직)근무자 근무시간 미준수	당직(일직)근무자가 근무시간(09:00~18:00)을 준수하지 않은 사실이 있음.
	세입세출외현금 관리 소홀	지방재정시스템에서 세입세출외현금을 관리해야 함에도 시스템을 통해 계좌를 관리하지 않은 사실이 있음
	전라남도지역개발공채 징구 소홀	■■■ 공채 외 4건 공사계약을 하면서 지역개발공채 265,000원을 과소징구하여 대금을 지급한 사실이 있음
	취득세(건축물)신고 납부 미확인 및 과세자료 누락	○○○등 8명이 건축물을 취득하고 취득세 8건, 14,574,190원을 신고 납부하지 않았음에도 과세자료를 제출하지 아니하여, 부과가 누락된 사실이 있음
	주민세(재산분 및 법인균등분) 과세자료 관리 소홀	주민세(재산분)7건 1,214,770원, 주민세(법인균등분)10건 880,000원을 미부과하여 과세자료 관리에 소홀한 사실이 있음
	장애인등록증 회수 및 폐기소홀	장애인이 사망한 경우 장애인등록증을 반환받거나 반환 통보서를 송달하여야 함에도 ○○○외 11명의 장애인 등록증 회수 및 폐기 처분 업무를 소홀히 한 사실이 있음
	사회보장관련 민원처리 부적정	2021년도 ★★★외 1명의 사회보장관련 민원을 처리하면서 개인정보제공동의로 내부확인 가능한 가족관계증명서 등 불필요한 서류를 징구하여 부적정하게 처리한 사실이 있음
	가축 통계조사 실시 소홀	2019년 상·하반기와 2020년 상·하반기 가축통계조사시 마을담당 공무원과 마을이장 협조 없이 가축 통계 조사를 소홀히 한 사실이 있음.
	농지취득자격증명서 발급 검토 소홀	농지취득 자격증명 처리시 농업경영계획서는 농업인 또는 농업법인에 한하여 제출받아야 함에도, 농업인이 아닌 개인에게도 영농계획서를 받은 사실이 있음

구 분	제 목	지 적 사 항
삼호읍	건설공사 준공검사 부적정	설계 내역서상 단가산출에 오류가 있거나, 과다설계된 분이 있는 2건의 공사를 설계변경하여 감액하지 아니하고 준공한 사실이 있음
	환경관리비 정산소홀	■■■■■■■■ ♡♡주변 및 □□□□공사 외 4건 공사의 환경관리비를 정산하면서 제출된 증빙서류의 정당성에 따라 대가를 지급하여야 하나 잘못된 세금계산서를 제출하였음에도 이를 확인하지 못하고 정산처리한 사실이 있음
영암읍	당직(일직)근무자 근무시간 미준수	당 직(일 직)근 무 자 가 근무시간(09:00~18:00)을 준수하지 않은 사실이 있음.
	전라남도지역개발공채 징구 소홀	■■ ♡♡♡ □□□□공사 외 6건 공사계약을 하면서 지역개발공채 585,000원을 과소징구하여 대금을 지급한 사실이 있음
	일반운영비 예산 집행 부적정	지방자치단체 세출예산 집행기준에 맞지 않게 사무관리비 및 공공운영비를 집행한 사실이 있음.
	취득세(건축물)신고 납부 미확인 및 과세자료 누락	○○○등 6인이 건축물을 취득하고 취득세 7건, 10,171,070원을 신고 납부하지 않았음에도 과세자료를 제출하지 아니하여, 부과가 누락된 사실이 있음
	주민세(재산분 및 법인균등분) 과세자료 관리 소홀	주민세(재산분)2건 235,850원, 주민세(법인균등분)16건 2,035,000원을 미부과하여 과세자료 관리에 소홀한 사실이 있음
	장제급여 지급안내 소홀	수급자가 사망한 경우 장제조치를 실시하는 사람에게 장제비를 지급하도록 되어 있으나, 이에 대한 신청안내 를 소홀히 한 사실이 있음
	노인 이·미용권 지원 대상자 홍보 및 관리 소홀	65세이상 노인의 신규대상자 및 관외전입자를 파악하여 변동일 다음날부터 지원하였어야 했으나, 전입자 및 생 일도래자에 대하여 대상자를 누락한 사실이 있다.

구 분	제 목	지 적 사 항
영암읍	농지취득자격증명 발급 검토 소홀	농지취득 자격증명 처리시 농업경영계획서는 농업인 또는 농업법인에 한하여 제출받아야 함에도, 농업인이 아닌 개인에게도 영농계획서를 받은 사실이 있음
	가축 통계조사 실시 소홀	2019년 ~ 2021년 가축통계조사시 마을담당 공무원과 마을이장 협조 없이 가축 통계조사를 소홀히 한 사실이 있음
	건설공사 계약업무 추진 부적정	☞☞ ◆◆◆◆ ★★★★★사업 계약을 하면서 관련 면허(조경업)를 가진자와 계약 하여야 하나 해당 면허와 관련이 없는자와 계약한 사실이 있음
	건설공사 준공검사 부적정	설계 내역서상 단가산출에 오류가 있거나, 과다설계된 분이 있는 2건의 공사를 설계변경하여 감액하지 아니하고 준공한 사실이 있음
	환경관리비 정산소홀	▣▣ ☞☞☞☞ □□□□공사 외 1건 공사의 환경관리비를 정산하면서 제출된 증빙서류의 정당성에 따라 대가를 지급하여야 하나 동일한 사진을 제출하였음에도 이를 확인하지 못하고 정산처리한 사실이 있음
학산면	다수공급자 계약체결 물품구입 부적정	다수공급자계약이 체결된 수요물자인 관급자재에 대해서 조달청을 통해 계약을 체결하여야 함에도, 88건 410,612천원의 물품을 자체(수의)계약을 체결한 사실이 있음
	전라남도지역개발공채 징구 소홀	▣▣ ☞☞☞ □□□□ ★★★★★공사 외 3건 공사계약을 하면서 지역개발공채 244,000원을 징구하지 않고 대금을 지급한 사실이 있음
	공용차량 관리 소홀	공용차량의 수리 및 관리에 관한 사항을 새올행정시스템에 등록하여야 함에도 2020년 6건, 2021년 2건의 정비내역을 등록하지 않은 사실이 있다.

구 분	제 목	지 적 사 항
학 산 면	취득세(이륜자동차)신고·납부 미확인 및 과세자료 누락	이륜자동차에 대한 취득세 2건 99,700원을 신고납부 하지 않았음에도 군에 과세자료를 제출하지 않은 사실이 있음
	주민세(재산분 및 법인 균등분) 과세자료 관리 소홀	7개 법인 및 개인에 대하여 과세자료를 조사하지 않고, 군에 과세자료를 제출하지 아니하여 주민세(재산분 및 법인 균등분) 7건 536,850원을 누락하여 과세자료 관리에 소홀한 사실이 있음
	장애인 등록증 회수 소홀	2019~2021년도 장애인 사망자 이★★외 22인에게 장애인 등록증 반환을 고지하고 회수후 폐기 처분하여야 하나 업무를 소홀히 한 사실이 있음
	농지원부 작성 업무 소홀	관련법에 의거 농지원부에 변동사항이 생기면 수시정비 하여야 함에도 경작면적 1,000㎡미만, 미등록농가 구성원, 1세대 농지원부 2개이상의 정비 사항을 소홀히 한 사실이 있음
	가축방역약품 및 백신 공급 업무 소홀	가축 방역약품인 백신의 공급과 그 결과를 기록하고 군에 제출하여야 함에도, 약품 및 백신 수불부 기록 및 관리가 되지 않은 등 업무를 소홀히 한 사실이 있음
	건설공사 준공검사 부적정	설계 내역서상 단가산출에 오류가 있거나, 실제 시공하지 않은 품이 있는 2건의 공사를 설계변경하여 감액하지 아니하고 준공한 사실이 있다.
	환경관리비 정산소홀	3건 공사의 환경관리비를 정산하면서 제출된 증빙서류를 확인하지 아니하고 정산 처리를 소홀히 한 사실이 있음
	준공후 하자검사 실시	건설공사를 준공처리 후 정기적으로 실시하여야 하는 하자 검사를 소홀히 한 사실이 있음.