

2022년 영암군 하반기 자체종합감사 결과

I 감 사 개 요

1. 감사기간 및 감사범위

구 분	감 사 기 간	감 사 범 위	비고
군서면	2022. 8. 30. ~ 9. 2.	2020. 7. 1. ~ 2022. 8. 31.	
덕진면	2022. 9. 20. ~ 9. 23.	2020. 9. 1. ~ 2022. 9. 19.	

2. 감사반 : 기획감사팀장 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·대민행정 업무 전반

4. 감사결과

- 행정상 조치 : 27건(시정 11, 주의 16, 기타)
- 재정상 조치 : 10,755천원(추정 9,615 회수 1,140천원)
- 신분상 조치 : 0건

II 감사결과 지적사항

구 분	제 목	지 적 사 항
군서면	이장기본수당 지급 부적정	● 이장에게는 업무수행에 소요되는 월정수당을 공무원 보수지급일인 매월 20일에 지급하여야 함에도, 총 14건에 대하여 실비변상 기준에 맞지않게 지급한 사실이 있음.
	주민등록 재발급 수수료 면제처리 부적정	● 수수료 미징구 2건, 면제대상이 아님에도 수수료 면제처리한 1건 등 총 3건에 대해 주민등록재발급 수수료 부과업무를 소홀히 처리한 사실이 있음.
	세입세출외현금관리 부적정	● 세입세출외현금 중 5년동안 반환청구가 없는 경우 지방자치단체에 귀속시키고 징수관에게 세입편입요구를 하여야 함에도 소홀히 처리한 사실이 있음
	취득세(가설건축물) 신고 납부 미확인 및 관세자료 누락	● 납세의무자가 과세물건을 취득하면 신고·납부 안내를 하고 이를 이행하지 아니하면 과세자료를 군에 제출하여 부과징수 할수 있도록 해야 함에도 2건 352,420원의 과세자료를 군에 제출하지 않은 사실이 있음.

구 분	제 목	지 적 사 항
	주민세(재산분·법 인균등분·사업소 분)과세자료 관리 소홀	● 7개의 사업장에 대하여 과세자료를 조사하지 않 고, 군에 부과자료를 제출하지 아니하여 주민세(재 산분 및 법인균등분) 11건 7,041,720원을 누락하여 과세대상 관리에 소홀한 점이 있음.
	경로당 지방보조금 정산서류 검토·지도 미흡	● 21년 경로당 지방보조금(운영비, 냉방비, 난 방비, 부식비) 지원사업 중 5개 경로당에서 세 부집행내역, 및 영수증 등의 증빙서류를 부분 누락, 운영비 및 부식비로 물품구입 후 발생 하는 포인트 4건에 대해 개인이 적립하였음에 도 보조사업에 의해 발생하는 수익에 대해 정산 업무를 소홀히 한 사실이 있음.
	장애인등록증 회수 및 폐기 소홀	● ### 외 18명으로부터 장애인등록증 반환을 고지, 등록증을 폐기하는 등 부당사용이 없도록 조치하여 야 함에도, 이를 소홀히 한 사실이 있음.
	2022년도 농정분야 지원사업 신청자 업무처리 소홀	● 전라남도 종어민공익수당은 신청자에 대하여 실질 확인을 하고 적격자에 한하여 지원토록 하고 있으나 담당자 등의 날인을 누락한 사실이 있음.
	영농안전장비 공급 소홀	● 농업인당 1조씩 공급하되 연도별 중복되지 않게 다 수의 농업인이 수혜를 받을 수 있도록 하여야 함에도, 32개 마을 중 일부에만 공급하는 등 업무를 소홀히 처리한 사실이 있음.

구 분	제 목	지 적 사 항
	2021년도 농업재해 피해조사 업무처리 소홀	● 재해발생시 10일 이내 신고하고 합동조사를 실 시하여 피해농가가 인정할 수 있는 객관성과 정확성을 확보하기 위한 조치를 하여야 함에 도, 피해조사대장에 서명날인을 소홀히 한 사 실이 있음.
	수시하자점사 실시 소홀	● ##마을안길정비사업 준공처리 후 하자담보 책임기간 만료일 전 수시하자점사를 하여야 예 도, 업무를 소홀히 한 사실이 있음.
	건설공사준공점사 부적정	● ##마을 주변정비공사 외 1건에 대하여 설계 서의 내용이 불분명하거나 누락·오류 또는 상 호 모순되는 점이 있을 경우 설계 변경을 하도 록 되어있음에도, 설계변경하여 감액하지 아니 하고 준공하여 177,670원을 과다하게 집행한 사 실이 있음.
	건설공사 산업안전보건관리 비 정산소홀	● ###마을 배수로 정비공사를 시행 준공하면 서 산업재해예방 목적외로 사용된 경우 계약금 액에서 감액조정하거나 반환요구할수 있음에도, 197,460원을 과다하게 집행한 사실이 있음.
	건설기술인의 현장배치 부적정	● ###농로포장공사 외 62건의 공사를 시행하면서 1인의 건설기술자가 동일기간에 2~5곳의 현장에 배치되어 관리감독하지 않은 사실이 있음.

구 분	제 목	지 적 사 항
덕진면	일상경비출납원 사무 인계 부적정	● 출납원 변경시 발령일로부터 5일이내에 예금잔액증명 등을 첨부하여 인수자(후임자)에게 인계하도록 되어있으나 그러하지 않은 사실이 있음.
	이장기본수당 지급 부적정	● 이장에게는 업무수행에 소요되는 월정수당을 공무원 보수지급일인 매월 20일에 지급하여야 함에도, 총 8건에 대하여 실비변상 기준에 맞지않게 지급한 사실이 있음.
	당직근무시간 미준수	● 일직근무실 정산근무일의 근무시간에 준하도록 되어있으나, 총 6건에 대하여 근무시간을 미준수한 사실이 있음.
	세입세출외현금관 리 부적정	● 정당한 채권자가 5년동안 반환청구가 없는 경우에 한해 지방자치단체에 귀속시키고 징수관에게 세입편입요구를 하여야 함에도 업무를 소홀히 처리한 사실이 있음.
	주민세(재산분·법 인균등분·사업소 분)과세자료 관리 소홀	● 「영암군사무분장규정」 등에 의거 읍·면에서는 과세자료 관리에 철저를 기하여 세원이 누락되는 일이 없도록 하여야 할 것이나, 미납부한 사업장에 대하여 과세자료를 조사하지 않고, 군에 부과자료를 제출하지 아니하여 주민세(재산분 및 법인균등분) 10건 2,205,730원을 누락하여 과세대상 관리에 소홀한 점이 있음.

구 분	제 목	지 적 사 항
	노인목욕비 및 이미용권 지급 및 홍보 미흡	● 영암군에 거주하는 65세 이상 노인에 대하여 지급하되, 생일도래자 및 관외전입자는 변동일 다음달부터 지급하여야 하나 대상자관리업무를 소홀히 한 사실이 있음
	장제급여 신청 안내 소홀	● 생계·주거·의료급여 중 하나이상의 급여를 받는 수급자가 사망한 경우 실제 장제를 책임진 자가 장제급여를 신청하도록 안내하여야 함에도, 이를 소홀히 한 사실이 있음.
	농지취득자격증명 신청서 발급심사 소홀	● 주말체험영농, 영농조합법인의 농지취득자격증명 신청 시 해당요건을 확인 후 발급하여야 하나, 총 5건에 대하여 업무를 소홀히 한 사실이 있음.
	2021~2022년도 가축통계조사 업무 소홀	● 축산정책 및 가축방역등 정책수립의 기초자료로 활용을 위하여 실시하는 가축통계조사는 계획을 수립 후 실시하고 그 결과를 군에 보고하여야 하나 조사계획을 수립하지 않는 등 가축통계조사업무를 소홀히 한 사실이 있음.
	지원사업 지원대상자 확인 업무 처리 소홀	● 농어민 공익수당, 여성농업인 행복바우처사업을 추진함에 있어 수혜대상자의 자격유무 등 확인내용을 확인 후 신청서상에 해당내용을 기록하여야 함에도, 내용을 기록하지 않는 등 업무를 소홀히 처리한 사실이 있음.

구 분	제 목	지 적 사 항
	건설공사 준공검사 부적정	<ul style="list-style-type: none"> ● 설계서의 내용이 불분명하거나 누락·오류 또는 상호 모순되는 점이 있을 경우 설계 변경을 하도록 되어 있음에도, 설계내역서상 수량산출에 오류가 있는 공사를 설계변경하여 감액하지 아니하고 준공하여 405,660원을 과다하게 집행한 사실이 있음.
	건설폐기물 처리 부적정	<ul style="list-style-type: none"> ● 건설공사의 착공일까지 건설폐기물 처리 계획서를 제출받아 확인하여야 하나 #####배수로 설치공사를 추진하면서 폐기물 4톤에 대한 처리방법을 확인하지 않는 등 감독업무를 소홀히 한 사실이 있음.
	건설공사 산업안전보건관리 비 정산소홀	<ul style="list-style-type: none"> ● 산업재해예방 목적외로 사용된 경우 계약금액에서 감액조정하거나 반환요구할수 있음에도, #####배수로 정비공사 외 1건에 대하여 359,670원을 과다하게 집행한 사실이 있음.