

빛나라 땅끝! 다시 뛰는 처남

---

## 2020년 계곡면 정기종합감사 결과

---



해 남 군  
(군정혁신단)

# 2020년 계곡면 정기종합감사 실시 결과

## I 감사실시 개요

### 1. 기본방침

- 가. 공직자 기본자세 확립 및 취약업무 지속 감사
- 나. 지도와 교육을 병행한 감사로 행정의 올바른 방향 제시
- 다. 공사, 용역 및 인·허가 민원 불편사항 해소에 감사 중점
- 라. 부패성 비위에 대해서는 무관용 및 적극행정에서 발생한 과오는 면책 추진

### 2. 감사기간 및 인원

- 가. 감사기간: 2020. 6. 23. ~ 6. 29.(4일간)
- 나. 대상기간: 2018. 6. 1. ~ 2020. 현재

### 3. 감사 중점사항

- 가. 군정시책을 지원하는 종합적이고 전체적인 관점의 감사 실시
- 나. 공직자 기본자세 확립 및 취약업무 지속 감사
- 다. 열심히 일하는 공직분위기 조성
- 라. 부패성 비위에 대해서는 무관용의 원칙 적용

## II 분야별 감사 지적 사항

- 가. 일반행정 분야

## 1) 각종 문서 처리 소홀

### 가) 지적사항

- 계곡면에서는 주민과 밀접한 관련이 있는 각종 시책사업에 대한 주민 홍보 등과 관련된 접수문서를 처리하지 않는 등 일부 업무처리를 소홀히 한 사실이 있음.

### 나) 조치의견

- 행정의 능수가 없도록 적극적으로 추진하시기 바람.

## 2) 기간제근로자 채용 관리 소홀

### 가) 지적사항

- 계곡면에서는 기간제근로자 등 9명을 채용하면서 근로계약서를 작성하지 않았으며 근무환경 특성상 상시 위험이 상존함에 따라 여건에 맞는 산업재해 보험 등 필요한 보험에 가입하여 만일에 있을 사고 등 재해에 대비할 수 있도록 하여야 하나 보험에 가입하지 않는 등 기간제 일시사역 채용 관리를 소홀히 한 사실이 있음.

### 나) 조치의견

- 매년 발생할 것으로 예상되는 일시사역인부의 산재보험가입을 사전에 준비하여 업무추진에 만전을 기하여 주시기 바람.

## 3) 세출예산 지출과목 미준수

### 가) 지적사항

- 계곡면에서는 민원인 응대를 위한 의자 및 책상유리를 구입하면서 자산 취득비가 아닌 사무관리비로 430,000원을 지출하는 등 예산을 부적절하게 지출한 사실이 있음.

### 나) 조치의견

- 업무담당자께서는 지방자치단체 세출예산 집행기준 및 지방자치단체 재무회계규칙에 준하여 지출업무를 추진하여 주시기 바람.

## 4) 이장회의 수당 지급 제도 개선

#### 가) 지적사항

- 이장에게 지급하고 있는 수당 중 월정수당, 통신비는 각 마을 이장 개별계좌로 입금하고 있으나 매월 2회분의 회의 참석수당은 31개 마을 이장의 동의를 받고 증빙서류(수당 수령 위임장, 본인서명사실 확인서 등)를 첨부하여 이장단 총무에게 일괄 지급하고 있는 등 「지방회계법」 위배 소지가 보인다는 점에서 해당업무 담당자는 이장회의 수당 지급 업무 추진에 소홀히 한 사실이 인정됨.

#### 나) 조치의견

- 이장회의 참석수당으로 지급하는 수당 지출시 회의(서면 포함)를 증빙하는 서류(이장회의 개최 공문, 회의자료 등)를 반드시 첨부하여 지출하기 바람

### 5) 공공재정환수법 미숙지

#### 가) 지적사항

- 계곡면에서는 사업 담당자들이 위 법에 대해 숙지하지 못하고 있고 특히, 보조금 교부 결정시 정책대상자(기관, 단체, 수급자)에게 「공공재정 환수법」의 내용을 적극 안내하여 허위 또는 과다 청구 등으로 인한 환수 시 민원인과의 분쟁을 사전에 예방하도록 안내해야 함에도 ‘축산진흥분야 보조사업’ 등 각 종 사업의 보조금 교부결정시 정책대상자에게 위 사항을 통지하지 않는 등 해당업무 추진에 소홀히 한 사실이 있음.

#### 나) 조치의견

- 「공공재정환수법」에 대해 전 직원 교육을 실시하여 주시고, 개별 업무 담당자는 보조금 등의 교부결정시 정책대상자에게 위 사항을 반드시 안내하시기 바람.

### 6) 회계관직 겸직금지 규정 위반

#### 가) 지적사항

- 계곡면에서는 총무팀장이 분임재무관과 일상경비출납원을 겸임하여 지출

한 사실이 있음

**나) 조치의견**

- 업무담당자는 지방회계법에 따라 담당자의 연·병가등에 따라 업무 대리자를 지정할 경우 재무관·지출원 및 현금출납의 직무는 서로 겹치지 않도록 조치하시기 바람.

**나. 건설·공사, 환경 분야**

**1) 건설공사 대금 지급 지연**

**가) 지적사항**

- 계곡면에서는 계약당사자와의 지급기한 연장 합의 없이 「계곡 ○○ 농로 포장공사」 외 5건의 준공대가를 지급하는데 적정 처리기간인 5일 보다 1~2일이 많은 6~7일이 소요되는 등 건설공사의 준공대가 지급 업무를 소홀히 하였음

**나) 조치의견**

- 건설공사 대금을 법령에 정한 적정 기간 안에 지급하여 주시기 바람.

**2) 사회보험료 정산업무 소홀**

**가) 지적사항**

- 계곡면에서는 “계곡 ○○ 농로 포장공사”에 대하여 건강보험료, 연금보험료 가입 근로자가 없음에도 준공대가 지급 시 이에 대한 정산 없이 준공대가를 지급하여 111천원을 과다지급 하였음

**나) 조치의견**

- 정산 소홀로 부적정하게 집행된 보험료 111천원은 회수하시고, 앞으로 보험료 정산 업무에 신중을 기하여 주시기 바람.

**다. 사회복지·보건 분야**

**1) 땅끝보듬자리 운영 지원 소홀**

**가) 지적사항**

- 계곡면에서는 ○○경로당 등 3개소를 운영 중임에도 운영위원 임기가 끝났음에도 재위촉 및 변경을 하지 않고 있으며, 땅끝보듬자리 이용대장을 월1회 이상 확인하게 되어 있으나 작성여부 등을 확인하지 않는 등 땅끝보듬자리 지원사업 업무를 소홀히 한 사실이 있음.

#### 나) 조치의견

- 업무담당자는 관련 지침을 숙지하고 운영위원 위촉 및 이용대장 확인 등 땅끝보듬자리가 내실 있게 운영될 수 있도록 관리하시기 바람.

### 라. 민원 · 세무 · 지역경제분야

#### 1) 주민등록 전산망 점검 소홀

##### 가) 지적사항

- 주민등록 전산망 점검을 실시하지 아니하였고, 점검대장 또한 작성비치(기록)하지 않는 등 관련업무 처리를 소홀히 한 사실이 있음.

##### 나) 조치의견

- 업무담당자는 관련 지침을 숙지하고 매월 주민등록 전산망 점검을 실시하시기 바람.

#### 2) 공용차량 의무보험 가입 소홀

##### 가) 지적사항

- 계곡면은 2대의 공용차량에 대하여 담당공무원의 업무소홀로 의무보험을 적게는 10일, 많게는 14일동안 늦게 가입하여 자동차 사고발생시 인적·물적 피해 보장을 받지 못할 상황을 초래하는 등 공용차량 관리를 소홀히 한 사실이 있음

##### 나) 조치의견

- 업무담당자는 공용차량 운행자의 교통사고 발생시 활용되는 인적·물적 피해 보장장치인 의무보험 가입을 지연하여 자동차과태료를 부담하는 일이 없도록 공용차량 관리를 철저히 하시기 바람.

### 3) 지방세 체납자 채권(압류) 확보 사전이행 절차 소홀

#### 가) 지적사항

- 계곡면에서는 체납자의 고지서등이 반송되었음에도 공시송달을 의뢰하지 않는 등 채권확보 조치를 위한 사전이행 절차를 소홀히 한 사실이 있음

#### 나) 조치의견

- 업무담당자는 지방세고지서 1매당 30만원 이상 납세의무자 발생시 부과·독촉고지서 등기우편 송달, 반송시 공시송달을 의뢰하여 압류 등 채권 확보 추진에 어려움이 없도록 사전절차를 철저히 이행하시기 바람.

### 4) 등록면허세 부과 소홀

#### 가) 지적사항

- 계곡면에서는 임○○ 소유 이륜자동차를 사용폐지신고 처리시 배기량이 125cc 초과에 해당하므로 등록면허세 15,000원을, 2건의 도로점용과 4건의 하천점용 허가에 따른 85,800원을 신고납부하도록 조치하여야 했음에도 이를 소홀히 하여 과세 누락시킨 사실이 있음

#### 나) 조치의견

- 업무담당자는 부과 누락된 등록면허세 7건 / 100,800원을 부과 요구하시기 바람.

## 마. 농업분야

### 1) 유기질비료 지원사업 추진 소홀

#### 가) 지적사항

- 계곡면에서는 2020년 유기질비료 지원사업 신청 접수 시 무이마을 1농가, 장소마을 1농가, 잠두마을 6농가 등 총 12농가의 신청서에 비료의 종류와 수량, 공급희망업체, 상품명만을 기재하고, 신청인의 서명 또는 날인 없이 신청서를 접수하여 업무추진에 소홀히 한 사실이 있음.

#### 나) 조치의견

- 업무담당자는 유기질비료 공급 지원사업 신청 접수 시 반드시 신청자의 서명

또는 날인을 받으시고 업무추진 하시기 바랍니다.

## **2) 농업분야 보조금 지원사업 업무 추진 소홀**

### **가) 지적사항**

- 계곡면에서는 다목적 소형 농기계 지원사업등 보조금 관리 통장(계좌)을 별도로 개설하지 않고 사업대상자 본인 개인통장과 겸용으로 사용하여 사업비의 용도 및 출처를 불분명하게 하여 사업대상자 모두 자부담, 보조 지원금 등 사업비를 용도에 맞게 적절하게 사용은 하였으나 업무담당자는 사업대상자에게 관련 내용을 안내하지 않거나 보조금 정산 시 이를 확인하지 않음으로써 해당 업무 추진에 소홀히 한 사실이 있음.

### **나) 조치의견**

- 업무담당자는 보조금 지원사업 교부 대상자 사업비 정산 시 사업비의 용도 출처를 명확히 하기 위해 반드시 보조금 관리 통장(계좌)을 별도로 개설하도록 안내하시기 바랍니다.