

2021년 황산면 종합감사 결과



해 남 군
(혁신공동체과)

2021년 황산면 종합감사 결과

◇ 군민생활의 최일선에 있는 면정 업무 전반에 대한 종합감사 실시결과 부적정하고 미흡한 사항에 대하여는 시정·보완하고, 불합리한 제도는 개선하도록 하여 면정 운영의 적정성 및 책임성을 제고하고자 함

I 감사 개요

- 감사기간 : 2021. 10. 12.(화) ~ 10. 15.(금) / 4일간
- 수감기간 : '19. 10. 1. ~ '21. 9. 30.
- 감사방법 : 서면 및 실지감사 병행
- 감사인원 : 청렴감사팀장 외 4인
- 감사분야 : 면정업무 전반
 - 예산의 운용 및 회계처리 적정 여부
 - 주민등록·인감·제증명 등 민원처리실태 전반
 - 보안업무, 물품관리 현황
 - 각종 보조금 집행 실태
 - 주민숙원사업 추진 실태
 - 지방세 및 세외수입 징수 현황
 - 복지사각지대 발굴 및 복지서비스 연계 실적
 - 적극행정 및 현장행정 이행 실태
- 감사반 편성(통제관: 혁신공동체과장)

| 연 번 | 직 위(급) | 성 명 | 담 당 분 야 |
|-----|----------|-----|-----------------------|
| 1 | 청렴감사팀장 | 서윤석 | 감사 총괄, 총무, 세출회계(일반) |
| 2 | 지방농업6급 | 김민식 | 농정, 유통, 수산, 축산, 산림 |
| 3 | 지방시설7급 | 김대우 | 건설, 주택, 세출회계(공사), 상수도 |
| 4 | 지방행정7급 | 박선형 | 세무, 환경, 지역경제, 재난 |
| 5 | 지방사회복지7급 | 김현숙 | 사회복지, 보건, 민원, 민방위 |

II 감사 결과

1. 지적사항 총괄표

| 행 정 상 | | | | | | 신분상 (인원/ 종류) | 재정상 (금액) | 징계 (인원) |
|-------|----------------|----------------|----------------|----|----|--------------------|-------------|------------|
| 계 | 시 정 상 (금 액) | | | | 주의 | | | |
| | 소계 | 세입·추징 | 회수 | 기타 | | | | |
| 18 | 8 | 3 (3,587천원) | 2 (1,363천원) | 3 | 10 | 1 (주의1) | 4,950,410원 | - |

V 분야별 세부 지적사항

1. 일반행정 분야

가. 세입세출외 현금계좌 관리 소홀

원인불명의 보관금이 발생하여 장기간 이월보관하고 있는 등 세입세출외현금 관리를 소홀히 함

▶ 조치사항: 시정(1,756,560원)

- 세입세출외현금 계좌의 원인불명 보관금 1,756,560원을 세입조치 요구함

나. 업무대행자 미지정 및 인계인수 소홀

연가, 관외출장, 공가 등으로 업무 부재 시 업무대행자를 지정하고 업무를 인계인수해야 함에도 이를 소홀히 함

▶ 조치사항: 주의

- 출장·연가 등으로 업무공백 시 업무대행자를 지정하고 인계인수에 하도록 주의 요구함.

2. 건설공사분야

가. 도로점용료 부과징수 소홀

1년 미만 도로점용료를 부과할 때 점용료의 전액을 부과·징수하고, 점용기간이 1년 이상인 경우에는 매 회계연도 단위로 부과하고, 해당 연도분은 도로점용 허가를 할 때에, 그 이후의 연도분은 매 회계연도 시작 후 3개월 이내에 부과하여야 하나, 2021년분 도로점용료 35건을 부과기한이 경과하여 부과함

▶ 조치사항: 주의

- 연도분 도로점용료를 매 회계연도 시작 후 3개월 이내에 부과징수 하도록 주의 요구함.

나. 건설공사 도급금액 산출내역서 작성 소홀

‘** 농로 보수공사’외 37건의 수의계약을 체결하면서 설계내역서 및 설계도면을 작성하지 않고, 가격의 적정성 확인을 위한 견적비교를 소홀히 함

▶ 조치사항: 주의

- 법령에 정한 방법으로 신뢰할 수 있는 객관적인 자료에 근거하여 도급금액 산출내역을 확인하도록 주의 요구함.

다. 건설공사 준공금 지급 시 정산 소홀

‘** 하수도 정비공사’외 1건의 공사를 추진하면서 건설업자가 아닌 자에게 산재·고용보험을 지급하였으며, 환경관리비 및 건설기계대여금지급보증서 발급의 지출내역을 확인하지 않는 등 정산을 소홀히 함

▶ 조치사항: 시정(141천원 회수)

- 부적정하게 지급된 보험료 및 환경관리비 등에 대해 회수 요구함.

라. 건설공사 감독업무 소홀

‘** 농로 정비공사’의 1건을 추진하면서 일부구간 거푸집 및 면목을 설치하지 않고 콘크리트 포장을 시공하는 등 설계내역서와 다르게 시공되었음에도 설계변경 없이 대가를 지급하여 1,222천원의 예산을 과다 집행함

▶ 조치사항: 시정(1,222천원 회수)

- 계약금액 조정사유 발생 시 관계법령에 따라 계약 금액을 조정하고, 설계도서와 다르게 시공된 부분에 해당하는 금액을 회수 요구함.

마. 주민생활환경개선사업 추진 소홀

2020. 12. ~ 2021. 9. 기간 ‘** 마을회관 보수공사’등 14건의 공사를 추진하면서 인지세 징구, 수의계약 각서 징구를 누락하는 등 사업추진을 소홀히 함

▶ 조치사항: 주의

- 관련 규정에 따라 인지세 징구, 수의계약 각서 징구 등 사업추진 하도록 주의 요구함

3. 민원·사회복지분야

가. 위기가구 긴급지원 연계 소홀

기초수급 자격이 중지되거나 기초수급 신청탈락하여 위기상황에 처한 11가구에 대하여 3개월 이내에 긴급지원사업을 연계하여야 하나, 이를 소홀히 하여 긴급생계지원을 받지 못한 사실이 있음

▶ 조치사항: 시정

- 기초수급 중지·탈락자(3개월 이내) 등 위기가구에 대해 긴급지원사업을 신청할 수 있도록 적극 안내 요구함.

나. 의사무능력(미약)자 급여관리 점검업무 소홀

정신장애 및 발달장애인 등 의사무능력자 중 수급자 본인이 스스로 급여를 관리사용할 능력이 있다고 판단되는 경우 복지급여 본인관리 확인서(국민 기초보장사업 서식 40호)를 수리·보관하여야 하나 지적장애인 임*준 외 1명에 대해 본인관리 확인서 수리 없이 의사무능력자에서 임의 제외함

▶ 조치사항: 시정

- 복지급여 본인관리 여부를 현장확인하고 확인서를 수리·보관하는 등 의사무능력자 관리에 만전을 기하도록 시정 요구함.

다. 통합사례관리사업 대상자 관리 소홀

2020년부터 감사일 현재까지 통합사례관리 업무담당자 1인이 관리기준을 초과하여 사례관리 대상자 41명을 관리하면서 서비스 제공 및 개입목표 달성, 신규대상자 발굴 등을 소홀히 함

▶ 조치사항: 시정

- 통합사례관리 대상자 관리기준(업무담당자 1인당 관리대상 20명 내외)을 준수하여 종결심사 및 신규대상자 발굴하도록 시정 요구함.

4. 세무·환경 분야

가. 임시건축물 취득세 미부과

존속기간이 1년을 초과하는 임시건축물에 대하여 취득세를 부과하여야 하나, 2019. 11. ~ 2021. 5. 기간 임시건축물 신고 24건에 대하여 과세 누락함

▶ 조치사항: 시정(부과 1,737,240원)

- 누락된 임시건축물 취득세 24건, 1,737,240원 부과 요구함.

나. 등록면허세 부과 소홀

도로점용 허가, 125cc 이륜자동차 말소 등 업무 시 부서 간 업무를 유기적으로 추진하여 과세누락이 발생하지 않도록 하여야 하나, 이를 소홀히 하여 황산면 *** 등 6명에 대해 등록면허세 6건을 누락함

▶ 조치사항: 시정(부과 93,600원)

- 누락된 등록면허세 6건 93,600원을 부과 요구함.

다. 감면용 쓰레기봉투 관리 소홀

감면용 쓰레기봉투를 전분기 말 기준으로 매분기 초 지급하여야 하나, 2019년 4분기부터 2021년 3분기까지 지연 지급하였으며, 수령확인을 받지 않음

▶ 조치사항: 주의

- 관련 규정에 따라 감면용 쓰레기봉투를 적기 지급하고 수령대장 작성하도록 주의 요구함.

라. 5일시장 사용료 부과 소홀

시장 사용자가 시장 사용료를 전월말까지 납입할 수 있도록 월별 징수결의 조치 등 납부고지 하여야 하나, 2개월~4개월의 사용료를 일시에 납부고지함

▶ 조치사항: 주의

- 「황산면 남리5일시장 운영관리 위탁계약」 제4조를 준수하여 매월 사용료를 전월말까지 부과징수하도록 주의 요구함.

5. 농업·축산·수산 분야

가. 기본형 공익직접지불제 심사위원회 운영 소홀

경작사실 심사위원회를 2019년에는 5월 이내, 2020년에는 7월 이내 실시하여야 하나, 2019년에는 11월에 2020년에는 9월에 실시함

➤ **조치사항: 주의**

- 공익직접직불제 경작심사위원회 운영 및 심의를 통해 업무에 만전을 기하도록 주의 요구함.

나. 2020년 농산물유통 및 축산분야 사후관리 소홀

2020년 농산물 유통분야 보조사업 25건, 2020년 축산분야 보조사업 32건에 대해 사후관리를 소홀히 함

➤ **조치사항: 주의**

- 민간보조지원사업에 대하여 당초 목적대로 사용되고 있는지 연 2회 이상 지도점검하도록 주의 요구함.

다. 원예특작분야 보조금 지원사업 업무추진 소홀

2021년 원예특작분야 보조금 지원업무를 하면서 7건에 대해 보조금 관리통장 개설 및 자부담 확보를 확인하지 않음

➤ **조치사항: 주의**

- 보조금 교부신청 시 사업자 보조금 관리통장 개설 및 자부담 확인에 철저를 기하도록 주의 요구함.

라. 농업재해 피해조사 업무추진 소홀

2019년 태풍 링링, 2020년 태풍 하이선 피해조사 시 '농가별 농업피해 조사대장'의 공무원 및 마을대표 등의 조사결과 확인을 누락함

➤ **조치사항: 주의**

- 농업재해 피해조사 시 「농업재해 피해조사 보고요령」에 따라 '농가별 농업피해 조사대장' 작성하도록 주의 요구함.