

2014.



— 2014. 12. 1. ~ 12. 3.(5일간) —

2014년 장보고유적관리사업소 정기 종합감사 결과



완 도 군
(기 획 예 산 실)

2014 장보고유적관리사업소 정기 종합감사 처분계획

1 감사배경 및 목적

- 사업소 유물관리 실태, 담당별 업무처리 실태, 예산집행실태, 각종 수입금 관리 현황, 문화재수리공사 등을 종합적이며 체계적으로 점검
- 감사를 통하여 면 재정 건전성과 투명성을 확보하고 면민의 삶의 질 향상에 기여

2 감사대상 및 범위

- 감사대상 : 장보고유적관리사업소(기념관, 어촌민속전시관 등)
- 감사범위 : 2013년 3월부터 2014년 11월까지 처리한 업무 전반

3 감사중점사항

- 유물관리 실태, 예산집행실태, 각종 수입금의 세입조치 적정성, 전년도 감사 조치결과 등 중점 점검

4 감사기간 및 인원

- 감사기간 : 2014. 12. 1. ~ 12. 3. (3일간)
- 감사인원 : 감사담당 외 2명

5 지적사항 총괄

- 지적건수 (단위 : 건)

계	유물관리	세입	세출	공사 계약	건설 행정
11	2	3	4	1	1

○ 처 분 건 수

(단위 : 건, 천원, 명)

행 정 상				재 정 상				신 분 상				
계	권고	시정	주의	계	추징	회수	기타	계	징계	경고	훈계	주의
11	1	2	8	-	-	-	-	4	-	-	2	2

6 분야별 지적사항[요약]

유물관리 (2)

① 장보고기념관 전시자료 및 자문위원회 운영에 관한 사항

- 기념관의 효율적 관리 운영과 자료수집 및 전시에 관한 자문을 위해 7인 이내 위원으로 자문운영회를 구성·운영하여야 함.
- 그럼에도, 2014. 6. 3. ~ 2015. 3. 31. 진행 중인 “장보고기념관 특별전”을 자문위원회 심의 없이 개최하고 있으며 전시자료인 돌칼 및 화살촉 5개 자문위원회 심의 없이 부적정하게 구입
- 2013. 5. 16. 자문위원회 구성후 단 한차례 운영실적도 없는 등 업무 소홀

② 장보고기념관 유물 및 자료관리에 관한 사항

- 수장고는 기념관에 수집·전시되는 소장유물 정비·관리·보관 장소로써 유물이 안전하게 보관하게 위해 온도 및 습도를 고려한 최적의 환경이 유지되도록 관리 하여야 함.
- 그럼에도, 보관된 유물 ◇○●점 외 수장고 면적 72m² 대부분이 유물이 아닌 도서, 사진패널, 기념환 홍보물, 전시인형이 정리되지 않는 채 어지럽게 야적되어 있는 등 수장고를 원래의 목적이 아닌 일반창고로 부적정하게 사용함.
- 유물관리 관련 규정은 「완도군 장보고기념관 및 장보고동상 관리운영에 관한 조례」 제18조에 따른 관리카드 등재하여 관리토록만 규정되어 있고

소장유물의 점검, 유물의 보안규정, 유물 수리 및 복원, 유물 창고 관리 등 실질적인 유물관리 세부규정이 없는 등 허술하게 유물을 관리함.

- 2013년 4월 정기 종합감사시 유물 품목별 관리카드를 작성하고 적정하게 관리토록 처분요구 하였음에도 유물관리카드를 작성하지 않고 있는 등 유물관리 소홀

세 입 (3)

① 수입금 관리 업무 소홀

- 이용자로부터 받은 수입금은 일일수입금 관리 대장에 기록·관리하여야 하고 다음달 5일까지 전월분 수입금 징수실적을 군수에게 보고하여야 함.
- 그럼에도, 일일수입금 관리대장은 기록·관리하면서 당월분에 대한 입장료 징수실적을 매 익월 5일까지 완도군수(재무과 징수담당)에게 단 한차례 보고도 하지 않는 등 수입금 관리업무를 태만함.

② 입장료 수입 세입예산 편성운영 부적정

- 관련 규정에 따라 회계연도 모든 수입은 세입으로 하고 모든 지출은 세출로 하여 모두 예산에 편입하여야 하고, 지방세와 세외수입등 수입원별로 세입을 전망하여 이를 세입예산에 반영 및 세입을 줄이거나 누락하지 않도록 하여야 함.
- 그럼에도, 년도별 입장료 수입을 예산에 편성하지 않았고, 본 예산에 계상된 세입자료 변동이 예상되면 정리 추경시 세입결손이나 추가징수액이 누락되지 않도록 정리추경시 이를 조정하여야 함에도 이를 소홀함.
- 또한, 불목리 촬영장 입장료 수입금은 세입조치 후 세출예산에 편성·지출해야 함에도 당일 수입금의 50%를 ●◆◇에 매일송금하고 나머지 50%만 군 금고에 부적정하게 세입조치 함.

③ 입장료 수수료 수입금 지연 납부

- 입장료 등 수입금은 지체없이 군 금고에 납부하여야 하며, 금융기관 영입이 마감한 후에는 다음날 즉시 납부하여야 함.
- 그럼에도, 장보고기념관 수입금 33건 876천원을 누적 72일간 군 금고 지연 불입

세 출 (4)

① 세출예산 집행 부적정

- 부서운영비적 성격의 차재료 구입비 18건 11,952천원을 부서운영업무추진비로 집행하여야 함에도 사무관리비로 부적정하게 집행

② 야외용 벤치의자 및 예초기 구입 부적정

- 자산 및 물품취득비로 구입할 3건 1,304천원을 재료비로 부적정 집행

③ 내방객용 특산품 구입비 집행 부적정

- 업무추진비에서 집행할 내방객에 대한 의례적인 수준의 지역특산품을 지급목적 및 지급대상자등을 알 수 있는 내부결재 공문도 없이 12건 10,350천원을 재료비로 부적정하게 집행

④ 직원피복비 등 집행 부적정

- 사무관리비에서 집행할 직원작업복 및 작업 안전장비 등 2건 1,857천원을 재료비로 부적정하게 집행
- 업무 성격상 제복착용이 필요하지 않는 관리담당외 4명과 본 과목에서 피복을 지급할 수 없는 기간제 근로자 3명에게 피복을 부적정하게 지급

공 사 계 약 (1)

① 드라마 세트장 철거공사에 관한 사항

- 드라마 세트장 철거 현장 확인결과 세트장 바닥 보도블러과 교량 대리석 판석, 건축물 주춧돌, 각종 석재류 등 재활용이 가능한 폐기물이 다수 확인 됨.
- 따라서, 상태가 양호하고 재활용이 가능한 폐기물을 필요한 단체 또는 개인에게 공급하여 폐기물처리비 중 폐콘크리트처리비 절감대책 수립이 필요함.

건 설 행 정 (1)

① 문화재 수리에 따른 행정절차 이행에 관한 사항

- 관련 법령에 따라 문화재수리업자는 문화재 수리를 완료하면 60일이내에 문화재 수리보고서를 발주자에게 제출하여야 하며, 발주자는 30일 이내 국가지정문화재의 경우 문화재청장, 도지정문화재의 경우 도지사에게 문화재 수리보고서를 제출하여야 함.
- 그럼에도, 국가지정문화재 사적 308호로 지정된 청해진 유적지(장도)보수공사 2건을 시행하였음에도 공사 완료 후 시공자에게 제출받아야 할 문화재 수리 보고서도 제출받지 않고 문화재청장에게 수리 보고를 하지 않는 등 업무 소홀

7 우수사례 및 제도개선 사례

○ 우수사례

2014년 완도군 해조류 박람회 전시 시설물 사후 활용 및 배치

- 전시관 상징홀에 전복왕자와 인어공주 설치(2014. 11. 4.)
- 전시관 전시품 공간 활용
- 전시물 재전시를 통해 산뜻하고 쾌적한 관람환경 조성

○ 제도개선(1)

과 제 명	사업성 일상경비 지출액 상향 조정
현 황	일상경비로 지출가능액 : 5,000천원
문 제 점	제한된 금액으로 사업 추진에 곤란
개선방안	사업성 경비에만 한하여 지출가능액 10,000천원으로 상향 조정
기대효과	빠른 사업추진으로 업무처리시간 단축

○ 제도개선(2)

과 제 명	입장료 수입액으로 업무량 평가방법 재검토
현 황	세외수입원인 입장료 수입료만으로 업무실적 비교
문 제 점	장보고기념관을 이용하는 관람객 중 경로 및 군의 업무상 방문자 대다수로 세입에 반영되지 않음 ⇒ 무료
개선방안	입장료만을 대상으로 직원들의 업무량 평가 방식 개선
기대효과	직원들의 사기진작 기대