



※ 이 감사결과는 감사당시 관계법령, 조례, 규칙 등에 의하여 수감된 내용으로 감사이후 관계법령 등이 변경될 수 있습니다.

'20년 상하수도사업소 종합감사 결과

청정바다 완도



완 도 군

〔 기 획 예 산 담 당 관 〕

I . 감사실시 개요

1 감사배경 및 목적

- 상하수도사업소는 2016년 3월 종합감사를 받은 이후 감사를 받지 아니하여 업무 전반에 대한 종합적인 감사가 필요하게 되었으며, 이에 업무전반에 대한 적법성과 타당성을 확보함과 동시에 행정의 투명성과 신뢰성을 제고하고,
- 예산운영의 효율성과 건전성 제고에 기여하기 위해 감사주기 등을 고려하여 2020년 연간 감사계획에 반영하여 감사 실시

2 감사대상 및 범위

- 감사대상 : 상하수도사업소
- 감사범위 : 2016년 2월부터 2020년 8월말까지 처리한 업무 전반

3 감사기간 및 인원

- 감사기간 : 2020. 10. 14. ~ 10. 16.(3일간)
- 감사인원 : 감사팀장 조정웅외 3명(김창삼, 이진영, 정종주)

4 감사중점사항

- 각종사업 및 지시사항 추진실태
- 세출예산 편성 및 집행의 적정성
- 공사업무 설계·시공·준공검사의 적정성
- 상하수도사업소 전반적인 추진실태
- 기타 행정의 공정·투명·신뢰성 확보 위한 절차 준수 여부
- 초과, 출장 등 복무관리 전반

II. 감사결과 지적사항

◎ 법인카드 결제계좌 등 관리 부적정

- 2016 ~ 2019년도 전기요금 자동납입계좌, 유류구매카드 결제계좌, 신용카드 결제계좌를 관리하면서 이자수입, 포인트, 매출취소 건에 대해 세입조치 및 반납처리를 하지 않아 약 ☆,☆☆☆천원이 결제계좌에 남아있는 등 계좌관리를 소홀히 함

◎ 업무추진비 집행 부적정

- 정원가산업무추진비 ☆건 ☆☆☆천원을 집행하면서 지급일시, 대상자 및 수량을 기재하는 지급관리대장을 작성하지 않음

◎ 전기요금 및 유류구매카드 이용대금 지급 소홀

- 2016년~2020년 전기요금 및 유류구매 이용대금을 결제일(납기일)까지 해당 계좌로 입금하지 않아 연체료가 발생하게 함

◎ 출장여비 지급 부적정

- 2020년도 직원 출장여비를 지급하면서 관외출장시 공용차량을 이용할 경우에는 일비의 2분1인 1만원을 지급하고, 관내출장시에는 출장 여행시간이 4시간 미만이고, 공용차량을 이용하는 경우에는 0원을 지급하여야 하는데도 ☆명의 출장자에게 출장여비를 감액하지 않고 총 ☆☆☆천원을 과오지급함

◎ 회계관계 공무원의 직무대리 지정 소홀

- 지출원인 수도경영팀장의 부재중 기간 동안 회계관직 직무대리 지정없이 총☆☆건 / ☆☆,☆☆☆천원 세출예산에 대하여 자금승인 및 지급명령을 발하여 지출업무를 처리함

◎ 세출예산 불용처리 등 예산집행에 관한 사항

- 2018~2019년 ☆☆건 ☆☆,☆☆☆백만 원을 명시이월 또는 사고이월한 후에
년도별 ☆☆백만 원 ~ ☆,☆☆☆백만 원의 사업비를 집행 잔액으로 남겨 불용
처리 하는 등 모두 ☆,☆☆☆백만 원을 불용시킴

◎ 완도군 마을공공하수처리시설 위탁에 관리대행에 관한 사항

- 관리대행 대상시설물인 신지 마을단위 하수처리장에 잡초제거를 실시하고 수탁
자와 변경 또는 정산(감액)없이 조경관리비로 ☆,☆☆☆천원을 부적정하게 집행