



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

'20년 완도읍사무소 종합감사 결과

청정바다 완도



완 도 군

〔 기 획 예 산 담 당 관 〕

I . 감사실시 개요

1 감사배경 및 목적

- 완도읍은 2018년 11월 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 : 완도읍사무소
- 감사범위 : 2018년 10월부터 2020년 10월말까지 처리한 업무 전반

3 감사기간 및 인원

- 감사기간 : 2020. 11. 23. ~ 11. 27.(5일간)
- 감사인원 : 감사팀장 외 4명

4 감사중점사항

- 군수 지시사항 및 주요 민원처리 상황
- 세출예산 편성 및 집행의 적정성
- 공사업무 설계·시공·준공검사의 적정성
- 민원업무 처리의 적정성 및 지방세 과세 누락사항
- 사회복지보조금 및 수당지급의 적정성
- 농지전용 및 사후관리, 각종 보조금지급 적정성 등

II. 감사결과 지적사항

일반행정(1건)

① 물품관리시스템 미등록 등 물품관리 소홀

- 2019년도 ☆건의 물품을 취득하면서 새울행정시스템 물품관리에 물품을 등록하지 않았고, 신규구입 물품 등에 대한 전자태그 부착을 이행하지 않는 등 물품관리를 소홀히 함

세출 (5건)

① 법인카드 사용 및 통장관리 부적정

- 2018~2019년도 법인카드 결제계좌를 관리하면서 이자수입, 과다지출 건에 대해 세입조치 및 반납처리를 하지 않았고, 품의없이 법인카드를 사용하여 신용카드 이용대금을 미납하였으며, 결제대금을 결제일(납기일)까지 해당 계좌로 입금하지 않아 연체료 및 이용대금 미납금 ☆,☆☆☆천원이 발생하게 하는 등 법인카드 관리를 소홀히 함

② 세입세출외현금 관리 소홀 및 포상금 지급 소홀

- 2018년 전라남도 세정과로부터 ‘지난 연도 지방세 체납액 징수 포상금’ ☆,☆☆☆천원을 받았음에도 감사일 현재까지 ☆☆☆,☆☆☆원을 집행하지 않아 해당년도에 징수업무에 종사한 직원들에게 포상금을 집행하지 못하였고, 2018~2019년도 세입세출외현금 계좌를 관리하면서 이자수입 ☆☆☆,☆☆☆원을 세입조치 하지 않는 등 포상금 및 세입세출외현금 관리를 소홀히 함

③ 유류구매카드 미사용 등 예산절감 노력 소홀

- 완도읍에 소재한 공공조달유류구매 주유소 2곳(☆☆주유소, ☆☆주유소)이

있는데도 2019년부터 감사일 현재까지 공공조달유류구매카드를 발급하지 않았고, 유류비를 절감하기 위한 다른 방안(단가계약 등)없이 유류를 구매함으로써 약 ☆,☆☆☆천원(할인율 3.04%)의 예산을 낭비하는 등 예산 절감 노력을 소홀히 함

4 회계관계 공무원의 직무대리 지정 소홀

- 지출원인 총무팀장의 부재중 기간 동안 회계관직 직무대리 지정없이 총☆☆건 / ☆☆☆,☆☆☆천원 세출예산에 대하여 자금승인 및 지급명령을 발하여 지출업무를 처리하는 등 회계관계공무원 부재시의 지출업무를 부당하게 처리함

5 시설부대비(여비) 집행 부적정

- 숙박비는 실비 지급임에도 출장여비를 영수증 금액과 맞지 않게 ☆☆,☆☆☆원 과다 지급하여 지방자치단체 세출예산집행기준에 의한 회계절차를 소홀히 함

세입 (1건)

1 주민세 재산분 과세자료 관리 소홀

- 2019년~2020년도 주민세 재산분 총 ☆☆☆건 / ☆,☆☆☆,☆☆☆원을 누락하는 등 과세자료 관리를 소홀히 함

농사 (1건)

1 농지전용신고 수리 소홀

- 농지법 시행령 제36조 별표 1 제1호 농업인 주택(어업인주택 포함)에 따른 설치자의 범위(무주택 세대주)에 부합하지 않는 대상자를 농지전용허가로 처리하였어야 하나 농지전용신고로 처리함

공사·계약 (2건)

① 건설공사 도급업체 선정 부적정

- 발주한 ☆개 사업이 ☆천☆백만 원 이상이므로 전문건설업종에 해당됨에 따라 전문건설업 면허를 보유한 업체와 수의계약을 맺어야 하는데도 해당 건설업 면허가 없는 업체와 수의계약을 체결하여 사업을 추진함

② 시설공사 분할 수의계약 부적정

- 2019. ☆. ☆☆.부터 2020. ☆. ☆☆.까지 사업내용이 유사하여 통합발주가 가능한 ☆건의 공사를 추정가격 2천만 원 이하인 ☆☆건의 공사로 분할한 후 ☆개 업체와 1인 견적에 의한 수의계약을 체결하는 등 예산절감 노력을 소홀히 함