

영오면에 대한 군 종합감사 결과 및 조치계획



고 성 군
[기획감사실]

영오면에 대한 군 종합감사 결과 및 조치계획

I. 감사개요

- ☐ 감사기간 : 2016. 10. 11.(화) ~ 10. 13.(목), 3일간
- ☐ 감사대상 : 영오면
- ☐ 감사인원 : 기획감사실장 외 5명
- ☐ 감사범위 : 2014. 10월 ~ 2016년 10월 감사일 현재 면정업무
- ☐ 주요 감사내용
 - 각종 주요시책, 지시사항 이행여부
 - 예산과 회계처리 및 물품관리 실태
 - 각종 민원처리의 관련법규 및 절차 이행여부
 - 농지관리 등 산업경제행정 전반
 - 민방위, 주민등록, 인감 등 기초 행정분야 전반

II. 감사성과

- ☐ 행정상·재정상 조치

구분	행 정 상 (건)				재 정 상 (건, 원)					
	계	시정	주의	현지 조치	계		회수	반환	추징	결손 요청
처분 요구	17	9	7	1	건수	8	3	1	1	1
					금액	2,977,000	2,096,000	10,000	8,000	863,000

- ☐ 신분상 조치 : 훈계 1명, 주의 6명

감사결과처분요구서 목록

일련 번호	건 명	요 구 내 용				비고
		행정상	재정상		신분상	
			구분	금액(원)		
1	일상감사 미 실시	주의				
2	악양마을 안길정비공사 업무추진 소홀	시정	회수	614,000		
3	영대지구 안길정비공사 폐기물처리 정산 소홀	시정	회수	1,310,000		
4	슬라브 시공 부적정	주의				
5	새터소하천 개보수사업 설계서 작성 부적정	시정	회수	172,000		
6	이장수당 지급 부적정	주의				
7	가족관계등록사무 과태료 부과 부적정	시정	반환	10,000		
8	음주운전 근절대책 미수립	현지 조치				
9	재택당직근무 관리소홀	주의				
10	희망2016 나눔캠페인 지정기탁금 지원대상자 추천 부적정	시정				
11	수렵장 운영에 따른 상황근무 추진 부적정	주의				
12	농지취득자격증명 민원처리 부적정	시정	추징	8,000		
13	농지원부 관리업무 소홀	시정				
14	귀농·귀촌일지 작성 소홀	주의				
15	상속재산 취득세 신고납부 안내문 발송 미이행	시정				
16	세외수입(과태료) 부과관리 부적정	주의				
17	지방세 체납액 징수활동 및 체납처분 소홀	시정	결손 요청	863,000		
합 계		계	17	계	2,977,000	
		시정	9	회수	2,096,000	
		주의	7	반환	10,000	
				추징	8,000	
		현지조치	1	결손요청	863,000	

감사결과 처분 요구서

NO. 1		감 사 담 당 자			
		직 급	지방행정주사	성 명	&&&
소 관	시행년도	행정상조치	재정상조치		신분상조치
			조치방법	금 액(원)	
영오면	2016	주의	-	-	문책자구분 조서에 따름

제 목 : 일상감사 미 실시

1. 위법·부당내용

【현 황】

○ 사업현황

(단위: 천원)

사 업 명	위 치		사 업 량	사업비(설계금액)			계약 일자	도급자
	면	리		계	도급액	관급액		
수출파프리카 선별장 진입도로 확장공사	영오	성곡	○수로관(1200B) : L=36.0m ○흙관(D1500) : L=30.0m ○콘크리트 포장:A=120.0㎡	46,680	33,563	13,117	2015.9.4	(주)**건설 +++

【내 용】

○ 「고성군 일상감사 규정」 ((일부개정) 2012.10.15 훈령 제388호)제1조에 따르면 일상감사의 목적은 주요업무 처리에 있어 결재권자의 의사결정시 객관적 의견을 제시함으로써 행정착오 또는 예산낭비 등의 예방효과를 기하기 위하여 실시하는 것이며 같은 규정 별표1에 따라 읍, 면 공사의 경우 추정금액이 4천만원 이상과, 변경 총액이 지방자치단체를 당사자로 하는 계약에 관한 법률상의 1인 견적서 제출 가능 수의계약 한도액 이상 공사가 일상감사의 대상임.

○ 같은 규정 제6조(감사절차)에 따르면 업무주관부서의 일상감사 요청에 따라 일상감사는 기획감사실에서 실시하며, 각 실·과소장 책임아래 반드시 일상감사를 기획감사실에 요청하여야 함. 주무부서에서는 결재시 감사의견을 미리 보고한 후 최종 결재권자의 결재를 받아야 한다.

○ 그럼에도, 영오면에서는 상기표와 같이 공사예정금액이 4,000만원 이상인 수출파프리카 선별장 진입도로 확장공사를 시행하면서 행정착오와 예산절감을 위한 의무규정이자 강행규정이라 할 수 있는 우리군 일상감사 규정을 준수하지 아니하고 공사를 시행한 사실이 있음.

2. 처분요구

▶ 직무교육 및 업무연찬 등을 통해 향후 유사한 사례가 발생되지 않도록 조치하여 주시기 바랍니다. (주의)

감사결과 처분 요구서

NO. 2		감 사 담 당 자			
		직 급	지방시설주사보	성 명	%%%
소 관	시행년도	행정상조치	재정상조치		신분상조치
			조치방법	금액(원)	
영오면	2016	시정	회수	614,000	문책자구분 조서에 따름

제 목 : 악양마을 안길정비공사 업무추진 소홀

1. 위법·부당내용

【현 황】

○ 사업현황

공 사 명	위 치	사업량	공사비(천원)			공사기간	도급자
			계	도급액	관급액		
악양마을안길 정비공사	영오면 연당리	○ 포장공 A=223㎡ ○ 배수공 1식	14,130	11,610	2,520	2016.06.15 ~ 2016.07.12	(유)++건설 대표 ***

【내 용】

○ 「건설공사 감독자 업무지침」(국토교통부 고시 제2014-297호) 제5조에 의거 공사감독자는 해당공사가 설계도서, 계약서, 공정계획표, 그 밖의 관계서류의 내용대로 시공되었는지를 공사시행 단계별로 확인·검측하고 품질·시공·안전·환경관리에 필요한 감독을 하여야 하며 제55조에 의거 공사감독자는 공사가 준공된 때에는 시공자가 제출한 준공검사 서류를 검토하여 계약대로 시공이 되었는지, 정산대상 경비의 집행이 관련 규정대로 집행이 되었는지를 확인한후 당해공사의 시공내용이 설계도서 및 계약사항과 상이하거나 내용이 잘못되어 있을 때에는 설계변경 또는 정산 등 적절한 조치를 취하도록 규정하고 있음

○ 영오면에서는 2016.6.8. (유)##건설 대표 &&& 11,610천원에 계약을 체결한 「악양마을안길정비공사」의 경우, 콘크리트포장 타설의 경우에는 콘크리트 포장체와 기초지반은 연중 기온변화에 따른 온도하중과 도로를 주행하는 차량의 하중 등으로 인하여 포장하부에서 발생하는 응력에 저항하고 포장체 하부의 지하수 유입으로 인한 구조물 파손 방지를 위하여 보조기층 다짐후 비닐깔기를 시공하도록 설계에 반영되어 있으나, 도급자는 이를 시공하지 아니 하고 레미콘을 타설하였으며 레미콘 타설 후 양생을 할 경우에는 하절기 기간 중 레미콘의 적정 함수비 관리를 위하여 포장면에 비닐 깔기를 시공토록 지도·감독하여야 하나 이를 확인하지 아니하고 준공처리하는 등 공사 감독업무를 소홀히 한 사실이 있으며

- 1공구 및 2공구 공사현장은 건축물과 도로구조물이 인접하고 있어 설계내역서 작성시 합판거푸집은 한면(18.6㎡)만을 적용하여야 함에도 불구하고 양쪽면 39㎡를 설계내역서에 반영하였으며, 도급자의 시공은 설계서와 다르게 한쪽면만 시공하였음.
- 영오면에서는 당해공사의 시공내용이 설계도서 및 계약사항과 상이하거나 내용이 잘못되어 있을 때에는 설계변경 또는 정산 등 적절한 조치를 취하여야 함에도 아무런 조치없이 공사대금 11,580천원을 지급하여 614천원의 예산을 과다 집행한 사실이 있음.

2. 처분요구

- ▶ 과다 집행한 사업비 614,000원을 회수 조치하고 (회수)
- ▶ 직무교육 및 업무연찬 등을 통해 향후 유사한 사례가 발생되지 않도록 조치하여 주시기 바랍니다. (시정)

감사결과 처분 요구서

NO. 3		감 사 담 당 자			
		직 급	지방시설주사보	성 명	%%%
소 관	시행년도	행정상조치	재정상조치		신분상조치
			조치방법	금액(원)	
영오면	2015	시정	회수	1,310,000	-

제 목 : 영대지구 안길정비공사 폐기물처리 정산 소출

1. 위법·부당내용

【현 황】

○ 사업현황

공 사 명	위 치	사업량	공사비(천원)			공사기간	도급자
			계	도급액	관급액		
영대지구 안길정비공사	영오면 영대리	○ 배수공 L=50m ○ 콘크리트포장 A=140m ²	17,645	16,145	1,500	2015.09.11 ~ 2015.09.21	(주)&&지질 대표 \$\$\$

【내 용】

○ 「건설공사 감독자 업무지침」(국토교통부 고시 제2014-297호) 제5조에 의거 공사감독자는 해당공사가 설계도서, 계약서, 공정계획표, 그 밖의 관계서류의 내용대로 시공되었는지를 공사시행 단계별로 확인·검측하고 품질·시공·안전·환경관리에 필요한 감독을 하여야 하며 제55조에 의거 공사감독자는 공사가 준공된 때에는 시공자가 제출한 준공검사 서류를 검토하여 계약대로 시공이 되었는지, 정산대상 경비의 집행이 관련 규정대로 집행이 되었는지를 확인한후 당해공사의 시공내용이 설계도서 및 계약사항과 상이하거나 내용이 잘못되어 있을 때에는 설계변경 또는 정산 등 적절한 조치를 취하도록 규정하고 있음.

○ 「건설폐기물의 재활용촉진에 관한 법률」 제2조 규정에 따르면 「건설산업기본법」 제2조제4호에 해당하는 건설공사로 인하여 건설현장에서 발생되는 5톤 이상의 폐기물은 건설폐기물로서 정의하고 있으며, 제17조 규정에 의거 배출자는 폐기물처리 계획서를 작성하여 특별자치시장·특별자치도지사 또는 시장·군수·구청장에게 신고하여야 한다. 라고 규정하고 있음.

- 영오면에서는 2015.9.11. (주)&&지질 대표 \$\$\$과 16,200천원에 계약을 체결한 「영대지구 안길정비공사」의 경우,
- 기존 콘크리트 깨기 공종에서 발생하는 폐콘크리트 61.18ton은 「건설폐기물의 재활용 촉진에 관한 법률」에 의거 배출자인 (주)&&지질이 고성군에 건설폐기물 61.18ton 처리 계획신고를 2016.9.15.에 신고를 필하였으나, 건설폐기물 처리 위탁업체인 &&&(주)에 위탁처리된 확인서에는 설계수량 또는 신고 수량이 아닌 23.64ton만이 확인되었음.
- 영오면에서는 당해공사의 시공내용이 설계도서 및 계약사항과 상이하거나 내용이 잘못 되어 있을 때에는 설계변경 또는 정산 등 적절한 조치를 취하여야 함에도 아무런 조치 없이 공사 대금 16,145천원을 지급하여 1,310천원의 예산을 과다 집행한 사실이 있음.

2. 처분요구

- ▶ 과다 집행한 사업비 1,310,000원 회수조치 바라며 (회수)
- ▶ 직무교육 및 업무연찬 등을 통해 향후 유사한 사례가 발생되지 않도록 조치하여 주시기 바랍니다. (시정)

감사결과 처분 요구서

NO. 4		감 사 담 당 자			
		직 급	지방시설주사보	성 명	%%%
소 관	시행년도	행정상조치	재정상조치		신분상조치
			조치방법	금액(원)	
영오면	2015~2016	주의	-	-	-

제 목 : 슬라브 시공 부적정

1. 위법·부당내용

【현 황】

○ 사업현황

공 사 명	위 치	사업량	공사비(천원)			공사기간	도급자
			계	도급액	관급액		
영오지구 농로 차량대피소 가각부정비공사	영오면 양산리 연당리	○ 석축쌓기 A=92m ² ○ 슬라브 1개소 - 3.2m×11m	18,053	16,423	1,630	2015.06.12 ~ 2015.07.01	(주) %% 대표 &&&
오서소하천 유지관리사업	영오면 오서리	○ 석축쌓기 A=153m ² ○ 슬라브 1개소 - 6.0m×4m	20,240	19,459	781	2016.03.03 ~ 2016.03.30	%%토건(주) 대표 \$\$\$

【내 용】

○ 「건설공사 감독자 업무지침」(국토교통부 고시 제2014-297호) 제5조에 의거 공사감독자는 해당공사가 설계도서, 계약서, 공정계획표, 그 밖의 관계서류의 내용대로 시공되었는지를 공사시행 단계별로 확인·검측하고 품질·시공·안전·환경관리에 필요한 감독을 하여야 하며 제55조에 의거 공사감독자는 공사가 준공된 때에는 시공자가 제출한 준공검사 서류를 검토하여 계약대로 시공이 되었는지, 정산대상 경비의 집행이 관련 규정대로 집행이 되었는지를 확인한후 당해공사의 시공내용이 설계도서 및 계약사항과 상이하거나 내용이 잘못되어 있을 때에는 설계변경 또는 정산 등 적절한 조치를 취하도록 규정하고 있음.

○ 영오면에서는 2015.06.09. (주)%% 대표 &&&와 16,423천원에 계약을 체결한 「영오지구 농로 차량대피소 및 가각부정비공사」, 2016.02.26. %%토건(주) 대표 \$\$\$과 19,509천원에 계약을 체결한 「오서소하천 유지관리사업」의 경우,

- ①[영오지구 농로 차량대피소 및 가각부정비공사]에서는 슬라브(3.2m×11m), ②[오서소하천 유지관리사업]에는 슬라브(6.0m×4m)를 시공하도록 설계에 반영되어 있음. 설계서상에 작성된 도면에 따르면 주철근(D19)이 차량진행 방향으로, 온도철근(D16)은 차량 직각방향으로 상부 및 하부에 각각 배근하도록 되어 있으며 상·하부 철근 사이에는 구조물에 발생하는 전단응력에 저항하며, 상·부하 철근의 간격을 유지 시켜주는 스테럽 철근(D13)을 배근하도록 되어 있다. 준공신고서 제출된 관련 서류 검토결과, 시공사인 (주)%, %%토건(주)에서는 스테럽 철근을 배근하지 아니하고 상·하부 철근의 간격 유지를 위하여 가격이 저렴한 콘크리트 채어블럭을 설치 하여 구조물시공을 완료하였음.
- 공사 감독자는 해당공사가 설계도서, 계약서, 공정계획표, 그 밖의 관계서류의 내용대로 시공되었는지를 공사시행 단계별로 확인·검측하고 품질·시공·안전·환경관리에 필요한 감독을 하여야 함에도 아무런 조치 없이 2016.4.11.[오서소하천 유지관리사업], 2015.7.2.[영오지구 농로 차량대피소 및 가각부정비공사]를 준공처리하는 등 공사감독업무를 소홀히 한 사실이 있음.

2. 처분요구

- ▶ 직무교육 및 업무연찬 등을 통해 향후 유사한 사례가 발생되지 않도록 조치하여 주시기 바랍니다. (주의)

감사결과 처분 요구서

NO. 5		감 사 담 당 자			
		직 급	지방시설주사보	성 명	%%%
소 관	시행년도	행정상조치	재정상조치		신분상조치
			조치방법	금액(원)	
영오면	2016	시정	회수	172,000	-

제 목 : 새터소하천 개보수사업 설계서 작성 부적정

1. 위법·부당내용

【현 황】

○ 사업현황

공 사 명	위 치	사업량	공사비(천원)			공사기간	도급자
			계	도급액	관급액		
새터소하천 개보수사업	영오면 오서리	○ 전석쌓기 -L=126m,A=317m²	26,296	26,296	0	2016.03.15 ~ 2016.04.04	(주)&&개발 대표 @@@

【내 용】

○ 설계자는 「건설기술진흥법」 제48조 및 같은 법 제48조 규정에 따라 설계도서 작성은 관련 규정에 의거 설계도서대로 시공가능한지를 면밀히 검토하여 현장여건에 맞는 공법 선정과 예상절감이 가능하고 합리적이며 경제적인 설계가 되도록 하여야 하며

○ 「건설공사 감독자 업무지침」(국토교통부 고시 제2014-297호) 제5조에 의거 공사감독자는 해당공사가 설계도서, 계약서, 공정계획표, 그 밖의 관계서류의 내용대로 시공되었는지를 공사시행 단계별로 확인·검측하고 품질·시공·안전·환경관리에 필요한 감독을 하여야 하며 제55조에 의거 공사감독자는 공사가 준공된 때에는 시공자가 제출한 준공검사 서류를 검토하여 계약대로 시공이 되었는지, 정산대상 경비의 집행이 관련 규정대로 집행이 되었는지를 확인한후 당해공사의 시공내용이 설계도서 및 계약사항과 상이하거나 내용이 잘못되어 있을 때에는 설계변경 또는 정산 등 적절한 조치를 취하도록 규정하고 있음.

○ 그럼에도, 영오면에서는 2016.03.09. (주)&&개발 대표 @@@와 26,365천원에 계약을 체결한 「새터소하천 개보수사업」의 경우,

- 전석쌓기 설계서를 작성하면서 석축구조물의 전도를 방지하기 위하여 전석을 1:0.3의 기울기로 설계를 하였으며 우수기시 석축구조물에 작용하는 배면토의 토압 상승방지를 위하여 뒤채움잡석을 석축과 동일한 기울기로 석축 상부에서 하부까지 0.4m의 동일한 폭으로 부설토록 설계서를 작성하였다. 따라서 뒤채움잡석 부설 수량을 산정할 때에는 부설 폭에 전석쌓기 수직높이를 곱한후 연장을 곱하여 수량산출 하여야 함에도 수직거리를 적용하지 아니하고 전석쌓기 경사거리를 곱한 후 연장을 곱함으로써 뒤채움잡석 수량을 89.9㎥가 아닌 93.5㎥로 산정하여 3.6㎥를 과다 산정하였다.
- 영오면에서는 당해공사의 시공내용이 설계도서 및 계약사항과 상이하거나 내용이 잘못되어 있을 때에는 설계변경 또는 정산 등 적절한 조치를 취하여야 함에도 아무런 조치 없이 공사대금 26,296천원을 지급하여 172천원의 예산을 과다 집행한 사실이 있음.

2. 처분요구

- ▶ 과다 집행한 사업비 172,000원을 회수조치 하고 (회수)
- ▶ 직원교육 및 업무연찬 등을 통해 향후 유사한 사례가 발생하지 않도록 조치하시기 바랍니다. (시정)

감사결과 처분 요구서

NO. 6		감 사 담 당 자			
소 관	시행년도	행정상조치	직 급	지방행정주사보	성 명 \$\$\$
영오면	2014~2015	주의	재정상조치		신분상조치
			조치방법	금액(원)	
			-	-	-

제 목 : 이장수당 지급 부적정

1. 위법·부당내용

【현 황】

○ 사업현황

마을	신 임 이 장				퇴 임 이 장				비고
	성명	임명일	과다 지급 일수	금액(원)	성명	퇴임일	부족 수 일수	금액(원)	
계	5건			354,850	5건			354,850	
옥동	***	'15. 1. 1.	11일	70,970	***	'14.12.31.	11일	70,970	
낙안	***	'15. 1. 1.	11일	70,970	***	'14.12.31.	11일	70,970	
양기	***	'16. 1. 1.	11일	70,970	***	'15.12.31.	11일	70,970	
양월	***	'16. 1. 1.	11일	70,970	***	'15.12.31.	11일	70,970	
영대	***	'15. 1. 1.	11일	70,970	***	'14.12.31.	11일	70,970	

【내 용】

○ 「고성군 이장의 임무와 실비변상에 관한 조례」 제4조(실비지급) 1항의 규정에는 이 장에게는 업무수행에 소요되는 실비로 예산의 범위 안에서 월정수당을 지급하고 월 정수당은 읍·면공무원 보수일에 지급함을 원칙으로 한다. 라고 규정하고 있음

○ 그럼에도, 영오면에서는 2014년 12월 31일부터 2016년 1월 1일 기간 중 임명된 이장 5명과 퇴임한 이장 5명에 대한 월정수당을 지급함에 있어 근무일수로 월정수당을 환산하지 않고 위의 현황과 같이 신임이장에게 일괄 지급하여 퇴직한 이장 5인의 수당 잘못된 계산식원을 지급하지 않은 사실이 있

2. 처분요구

- ▶ 직원교육 및 업무연찬 등을 통해 향후 유사한 사례가 발생하지 않도록 조치하시기 바랍니다. (주의)

감사결과 처분 요구서

NO. 7		감사담당자			
		직 급	지방행정주사보	성 명	\$\$\$
소 관	시행년도	행정상조치	재정상조치		신분상조치
			조치방법	금액(원)	
영오면	2016	시정	반환	10,000	-

제 목 : 가족관계등록사무 과태료 부과 부적정

1. 위법·부당내용

○ 과태료 부과기준

신고지연 기간	과태료	비고
	제122조 위반	
7일미만	10,000원	
7일이상 1월미만	20,000원	
1월이상 3월미만	30,000원	
3월이상 6월미만	40,000원	
6월이상	50,000원	

○ 「가족관계의 등록 등에 관한 법률」 제84조(사망신고와 그 기재사항)제1항과 같은 법 제122조(과태료)에 따라 사망의 신고는 사람이 사망의 사실을 안 날로부터 1개월 이내에 하여야 하고, 정당한 사유 없이 기간 내에 신고 또는 신청을 하지 아니한 때에는 5만원 과태료를 부과한다고 규정되어 있고,

○ 「가족관계의 등록 등에 관한 규칙」 제5항 시·읍·면의 장은 상기 과태료 부과기준에 의하여 과태료의 금액을 정하여 부과하도록 하고 있음.

○ 그럼에도, 영오면사무소에서는 신고자(영오면 오동1길 ++ ***)가 모(母) +++ 사망 신고서를 신고하면서 14일 지연 신고하여 7일 이상 1월 미만에 해당되어 과태료가 20,000원임에도 사망신고서를 상세히 검토하지 않아 1월 이상 3월 미만에 해당하는 30,000원의 과태료를 부과하여 10,000원을 과다 부과한 사실이 있음.

2. 처분요구

▶ 과다 부과한 과태료 10,000원을 반환하고 (반환)

▶ 직원교육 및 업무연찬 등을 통해 향후 유사한 사례가 발생하지 않도록 조치하여 주시기 바랍니다. (시정)

감사결과 처분 요구서

NO. 8		감 사 담 당 자			
		직 급	지방행정주사	성 명	&&&
소 관	시행년도	행정상조치	재정상조치		신분상조치
			조치방법	금액(원)	
영오면	2016	주의	-	-	-

제 목 : 음주운전 근절대책 미수립

1. 위법·부당내용

- 기획감사실-18521(2015.12.7.)호 「공무원 음주운전 근절을 위한 지시사항 통보」 및 기획감사실-6125(2016.4.14.)호 「공무원 음주운전 금지 재강조에」 따르면 최근 우리군 공무원의 음주 후 음주운전 적발건수가 증가함에 따라 아래와 같이 부서별 조치사항을 통보한 바가 있음.

(부서별 조치사항)

- 전 부서장은 공무원 음주운전 근절을 위한 대책 수립 및 교육 실시
- 전 부서장은 각종 회식 모임 후 음주자에 대하여 자가용 차량 이용여부 확인
- 2~3차에 걸친 회식 모임 등을 자제하고 음주자는 대중교통 및 대리운전 등 이용
- 기타 음주운전 근절을 위한 부서별 자체세부계획 수립

※ 감사담당에서는 음주운전 근절대책 수립 및 교육실시 여부를 수시 확인할 예정이며 위 조치사항을 이행하지 아니하여 공무원이 음주운전으로 사법기관에 적발될 경우 ‘지시사항 위반’으로 부서장 연대문책

- 그럼에도, 영오면에서는 음주운전의 위험성과 우리군 공무원 음주운전의 현실태에 대한 심각성을 인식하지 못하고 자체 음주운전 근절을 위한 대책을 수립하지 아니한 사실이 있음.

2. 처분요구

- ▶ 자체 음주운전 근절대책 수립 및 업무연찬 등을 통해 향후 유사한 사례가 발생하지 않도록 조치하여 주시기 바랍니다. (현지조치)

감사결과 처분 요구서

NO. 9		감 사 담 당 자			
		직 급	지방행정주사보	성 명	\$\$\$
소 관	시행년도	행정상조치	재정상조치		신분상조치
			조치방법	금액(원)	
영오면	2014~2016	시정	-	-	-

제 목 : 재택당직근무 관리 소홀

1. 위법·부당내용

【현 황】

○ 당직근무 사무실 대기시간 미준수 내역

직 급	성 명	위반회수	비고
행정6급	***	2	
행정6급	+++	2	
시설7급	---	1	
행정9급	///	2	
합 계		7	

【내 용】

○ 「고성군 공무원 당직 및 비상근무 규칙」 제6조제6항의 규정에 의하면 재택당직 근무제도를 운영하고자 할 때에는 무인전자경비시스템 등 보안장비 설치, 착신통화 전환 또는 이동전화확보 등 통신연락 체계를 강구하고, 재택근무자는 일과시간 종료시부터 1시간 이상 사무실 대기(10월부터 다음해 3월까지 제외)하도록 규정되어 있음에도

○ 영오면에서는 2014년 10월부터 감사일 현재까지 상기와 같이 총7회에 걸쳐 재택당직 공무원이 일과시간 종료 후 사무실 대기를 하지 아니하고 조기 퇴근한 사실이 있음.

2. 처분요구

▶ 직원교육 및 업무연찬 등을 통해 향후 유사한 사례가 발생하지 않도록 조치하여 주시기 바랍니다. (주의)

감사결과 처분 요구서

NO. 10		감 사 담 당 자			
소 관		직 급	지방행정주사	성 명	&&&
시행년도		행정상조치		재정상조치	신분상조치
영오면		2016		조치방법	금액(원)
		주의		-	-
				문책자구분 조서에 따름	

제 목 : 희망2016 나눔캠페인 지정기탁금 지원대상자 추천 부적정

1. 위법·부당내용

【현 황】

○ 지정기탁금 배부 현황

대상자		배부금액	지원내역	비고
성명	직업			
유**	대학생	100만원	○ 대학생 등록금 지원	

【내 용】

○ 주민생활과-1282(2016.1.16.)호 「희망2016 나눔캠페인 이웃돕기 지정기탁금 1차 사용계획」에 따르면 지원대상자는 기초생활수급자와 중위소득 80%이하 저소득층 가구이며 지원내용은 대학생, 고등학생 등록금, 중고등학생 교복구입비, 생계비, 주거지원비 등으로 되어 있고 지원기간은 1회이며 지원금 액은 아래와 같음.

구분	대학생 등록금	고등학생 등록금	교 복 구입비	생계비	주거지원비	기타
지원금액	100만원	학교별 납부금액	30만원	가구원수별 최저생계비의 50%	최대 700만원	최대50만원

○ 또한, 상기 계획에 따른 선정기준과 절차에 따르면 대학생등록금 지원대상자는 대학교 재학생 및 입학생으로 타 기관 및 단체로부터 지원을 받지 않는 학생으로 입학(재학)증명서 및 등록금 납입고지서를 제출하도록 되어 있음.

○ 그러나, 영오면에서는 기초생활수급자와 중위소득 80%이하 저소득층 가구가 87가 구임에도 내부결재를 통해 지원대상자 선발과정을 거치지 아니하고 상기 지원대상자가 차상위로서 중위소득 80%이하에 해당된다는 사유로 담당자가 임의로 지원대 상자를 선정하였고 지원대상자가 2015년 1학기에는 등록금 375만원 중 240만원을

감면받아 실납입액은 135만원이고 2015년 2학기에는 375만원 전액을 감면받은 사실이 있을 뿐만 아니라 2016년도에도 1~2학기에도 등록금 375만원 전액을 감면받은 사실이 있음에도 지원대상자에게 등록금납입고지서를 징구하지 아니하여 지정기탁성금이 목적대로 사용되지 않은 결과를 초래한 사실이 있음.

2. 처분요구

- ▶ 직원교육 및 업무연찬 등을 통해 향후 유사한 사례가 발생하지 않도록 조치하여 주시기 바랍니다. (주의)

감사결과 처분 요구서

NO. 11		감 사 담 당 자			
		직 급	지방행정주사	성 명	&&&
소 관	시행년도	행정상조치	재정상조치		신분상조치
			조치방법	금액(원)	
영오면	2014~2015	주의	-	-	문책자구분 조서에 따름

제 목 : 수렵장 운영에 따른 상황근무 추진 부적정

1. 위법·부당내용

【현 황】

○ 급량비 부담지원 현황

(단위: 명)

기 간	상황근무자 (초과근무자) 인원수	급량비 지원인원수	급량비 과다 지원 인원수	비고
2014.11.21. ~ 2015.1.21.	23	87	64	

【내 용】

○ 환경과-8202(2014.11.17.)호 「수렵장 휴무일 상황실 및 밀렵단속 운영 계획」에 따르면 수렵장 운영기간은 2014.11.20.부터 2015.2.28.까지 이며 근무시간은 토·일요일 및 기타 공휴일 09:00~18:00이며, 근무자는 포획동물 신고접수 및 총기반 출입 현황, 수렵관리대장을 기록하고 가축피해 발생시 증빙자료 확보 등 민원처리를 하는 것이 주요 임무라고 명시하고 있음.

○ 또한, 상황근무에 따른 급량비를 환경과-10715(2014.12.8.)호에 따라 900천원 및 환경과-1163(2015.1.13.)호에 따라 급량비 693천원을 영오면에 재배정 하였음.

○ 영오면에서는 상기 광역수렵장 운영계획에 따라 영오면-2662(2014.11.20.)호 및 영오면-163(2015.1.7.)호에 따라 상황근무자를 편성하였으나 상황근무일지, 수렵관리대장, 가축피해 신고 및 기타 민원사항을 기록·유지하지 않아 근무자 및 근무현황을 파악할 수 없고, 상황근무에 따른 초과근무를 하지 아니하였음에도 급량비를 지원한 사실이 있음.

- 또한, 영오면-3884(2014.12.30.)호로 수렵장 운영에 따른 급량비 단가계약 체결 시 계약서 및 청구서상 상대방인 영오*** (대표 강**) 및 00식당(대표 박**)에게 날인을 받지 않고 청구하여 지출증빙서류철에 보관하고 있는 등 수렵장 운영에 따른 업무전반이 부적정 하게 추진된 사실이 있음.

2. 처분요구

- ▶ 직원교육 및 업무연찬 등을 통해 향후 유사한 사례가 발생되지 않도록 조치하여 주시기 바랍니다. (주의)

감사결과 처분 요구서

NO. 12		감 사 담 당 자			
소 관		직 급	지방행정주사	성 명	&&&
시행년도		행정상조치		재정상조치	신분상조치
영오면		2015		조치방법	금액(원)
		시정		추징	8,000
				문책자구분 조서에 따름	

제 목 : 농지취득자격증명 민원처리 부적정

1. 위법·부당내용

【현 황】

○ 수수료 미징구 내역

민원접수번호	접수일자	민원인 성명	비고
188	2016.3.18	임**	수수료 1천원 미징구
413	2016.6.13.	옥**	"
415	2016.6.14.	최**	"
416	2016.6.14	김**	"
417	2016.6.14	김**	"
432	2016.6.21	윤**	"
502	2016.7.21.	윤**	"
540	2016.8.4	권**	"

○ 복구계획서 미징구

(단위:㎡)

농지소재지		지목	면적	취득목적	복구계획서 필요사유	비고
양산리	***	전	65	농업경영	건축물 및 콘크리트 바닥 철거	2016.6.13
양산리	***	답	301	주말체험	건축물 철거	2016.6.14
성곡리	***	답	520	농업경영	농지 현황상 경작·재배 곤란	2016.7.18
	***	답	172	농업경영		
영산리	***	답	1,683	농업경영	불법건축물 철거	2016.8.3
영대리	***	전	1,679	농업경영	농지 현황상 경작·재배 곤란	2016.9.26
영산리	***	전	526	농업경영	농지내 분묘 등 조성	2016.9.28
양산리	***	전	160	주말체험	건축물 및 콘크리트 바닥 철거	2016.10.6
	***	전	38			

○ 농지법 제56조(수수료)에 따르면 제8조에 따라 농지취득자격증명 발급을 신청하는 자는 대통령령으로 정하는 바에 따라 수수료를 내야 한다. 라고 명시하고 있으며, 농지법시행령 제74조(수수료)에는 농지취득자격증명 신청시 수수료는 1천원이라고 명시하고 있음.

○ 농지취득자격증명발급심사요령[시행 2015.8.17.] [농림축산식품부예규 제31호, 2015.8.17., 일부개정] 제7조(자격증명의 발급신청)제1항에 따르면 자격증명을 발급받고자 하는 자는 농지취득자격증명신청서를 작성한 후 아래 서류를 첨부하여 해당 농지의 소재지를 관할하는 시·구·읍·면장에게 제출하여야 한다.

1. 농업경영계획서(제4조제1호에 해당하는 경우에 한정한다)
2. 농지취득인정서(제4조제2호에 해당하는 자에 한정한다)
3. 농지의 임대차계약서 또는 사용대차계약서(농지를 임차하거나 사용차하여 농작물을 경작하거나 다년생식물 재배에 이용하거나 이용할 계획임을 입증하고자 하는 경우에 한정한다)
4. 농지전용허가(다른 법률에 따라 농지전용허가가 의제되는 인가·허가·승인 등을 포함한다)를 받거나 농지전용신고를 한 사실을 입증하는 서류(제4조제4호에 해당하는 경우에 한정한다)

○ 같은 예규 제7조제3항에는 시·구·읍·면장은 자격증명을 발급받고자 하는 자에 대하여 취득하고자 하는 농지가 형질변경 등으로 인해 통상적으로 경작 또는 재배가 곤란한 경우에는 농지로의 복구계획서(농업경영계획서에 복구계획이 포함되지 아니한 경우에 한정한다)를 추가로 제출하게 할 수 있다. 라고 명시하고 있음.

○ 같은 예규 제9조(자격증명의 발급) 제2항에 따르면 시·구·읍·면장은 신청인이 제8조의 자격증명발급요건에 부합되지 아니하는 경우에는 신청서 접수일부터 4일(법 제8조제2항 단서의 규정에 의한 농업경영계획서를 작성하지 아니하고 자격증명 발급을 신청하는 경우에는 2일) 이내에 자격증명 미발급 사유를 명시하여 신청인에게 문서로 통보하여야 하며 제3항에 따르면 시·구·읍·면장은 신청인이 법 제2조제1호에 따른 농지가 아닌 토지, 자격증명을 발급받지 아니하고 취득할 수 있는 농지 또는 「농지법」을 위반하여 불법으로 형질 변경한 농지 등에 대하여 자격증명의 발급을 신청한 경우로서 제2항에 해당하는 경우에는 그 자격증명 미발급 사유를

아래의 예시와 같이 구체적으로 기재하여야 한다.(아래 예시 이외의 사유로 미발급 통보하는 경우에도 그 사유를 구체적으로 기재하여야 한다.)

1. 신청대상 토지가 법 제2조제1호에 따른 농지에 해당하지 아니하는 경우 :

『신청대상 토지가 「농지법」에 의한 농지에 해당되지 아니함』

2. 신청대상 농지가 자격증명을 발급받지 아니하고 취득할 수 있는 농지인 경우 :

『신청대상 농지는 농지취득자격증명을 발급받지 아니하고 취득할 수 있는 농지임 ("도시계획구역안 주거지역으로 결정된 농지" 등 해당 사유를 기재)』

3. 신청인의 농지취득 원인이 자격증명을 발급받지 아니하고 농지를 취득할 수 있는 것인 경우 : 『취득원인이 농지취득자격증명을 발급받지 아니하고 농지를 취득할 수 있는 경우에 해당함』

4. 신청대상 농지가 「농지법」을 위반하여 불법으로 형질이 변경되었거나 불법건축물이 있는 농지인 경우 : 『신청대상 농지는 취득 시 농지취득자격증명을 발급받아야 하는 농지이나 불법으로 형질이 변경되었거나 불법건축물이 있는 부분에 대한 복구가 필요하며 현 상태에서는 농지취득자격증명을 발급할 수 없음』

○ 그런데도, 영오면에서는 농지취득자격증명 민원을 처리하면서 상기 농지법 등 관련법규에 따라 농지취득자격증명을 발급받고자 하는 민원인에게 수수료를 징구하지 아니하였을 뿐만 아니라 농지가 형질이 변경되거나 불법건축물이 있는 경우에도 복구계획서를 추가로 징구하거나 농지취득자격증명서 발급할 수 없음을 해당 민원인에게 통보한 사실이 없음.

2. 처분요구

- ▶ 징수 누락한 과태료 8,000원 추징하고 형질이 변경되거나 불법건축물이 있는 농지 9필지에 대한 행정지도 계획을 수립하여 제출하고,
- ▶ 직원교육 및 업무연찬 등을 통해 향후 유사한 사례가 발생되지 않도록 조치하여 주시기 바랍니다. (시정)

감사결과 처분 요구서

NO. 13		감 사 담 당 자			
		직 급	지방행정주사보	성 명	\$\$\$
소 관	시행년도	행정상조치	재정상조치		신분상조치
			조치방법	금액(원)	
영오면	2014~2016	시정	-	-	-

제 목 : 농지원부 관리업무 소홀

1. 위법·부당내용

○ 1세대 2개의 농지원부 존재 현황

연번	농가고유번호	농가주명	세대주생년월일	세대주성명	최초작성일자
1	4882037023-1-1-0066	\$\$\$	1932년 08월 15일	\$\$\$	1990-12-23
2	4882037023-2-1-0008	&&&	1963년 01월 24일	\$\$\$	2016-07-06

○ 사망 말소자 농지원지원부 미정리 현황

연번	농가고유번호	농가주명	최초작성일자	지역명	비고
1	4882037021-1-1-0065	+++	1990-12-23	영오면 오대리	
2	4882037022-1-1-0101	+++	1990-12-23	영오면 오서리	
3	4882037023-1-1-0001	+++	1990-12-23	영오면 오동리	
4	4882037023-1-1-0031	+++	2010-02-26	영오면 오동리	
5	4882037024-1-1-0016	+++	1990-12-23	영오면 영산리	
6	4882037024-2-1-0098	+++	2006-03-17	영오면 영산리	
7	4882037025-1-1-0034	+++	1990-12-23	영오면 성곡리	
8	4882037025-2-1-0031	++++	1990-12-23	영오면 성곡리	
9	4882037026-1-1-0030	+++	2007-02-20	영오면 연당리	
10	4882037027-1-1-0077	+++	1990-12-23	영오면 양산리	

【내 용】

○ 「농지법」 제49조(농지원부의 작성과 비치)제2항 시·군·읍·면의 장은 농지원부를 작성·정리하거나 농지 이용 실태를 파악하기 위하여 필요하면 해당 농지 소유자에게 필요한 사항을 보고하게 하거나 관계 공무원에게 그 상황을 조사하게 할 수 있고 제3항 시·군·읍·면의 장은 농지원부의 내용에 변동사항이 생기면 그 변동사항을 지체 없이 정리하여야 한다. 라고 규정되어 있으며, 같은 법 제70조 제1항에는 제49조 제1항에 따른 농지원부는 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 농업인(1세대에 2인 이상의 농업인이 있는 경우에는 그 세대를 말한다)·농업법인 또는 제2항에 따른 준농업법인별로 작성하여야 한다. 라고 규정되어 있음에도,

- 영오면사무소 농지원부관리 담당자는 농촌행정시스템으로 농지원부를 관리하면서 사망자 영오면 영대리 김** 외 9명의 농지원부를 승계 및 말소처리하지 않았으며, 세대주 \$\$\$의 농지원부가 농촌행정시스템상으로 2개가 존재함에도 농지원부를 정리하지 않은 사실이 있음.

2. 처분요구

- ▶ 농촌행정시스템상 말소되지 않거나 중복 등재된 농지원부 12건을 정비하고
- ▶ 직원교육 및 업무연찬 등을 통해 향후 유사한 사례가 발생하지 않도록 조치하여 주시기 바랍니다. (시정)

감사결과 처분 요구서

NO. 14		감 사 담 당 자			
		직 급	지방행정주사	성 명	&&&
소 관	시행년도	행정상조치	재정상조치		신분상조치
			조치방법	금액(원)	
영오면	2015~2016	주의	-	-	문책자구분 조서에 따름

제 목 : 귀농·귀촌일지 작성 소홀

1. 위법·부당내용

- 농업정책과-3141(2015.3.12.)호에 따라 도시민 귀농귀촌 확대 추진을 위해 읍·면 장실 입구에 귀농·귀촌 안내현판을 제작하여 설치토록 하였으며, 농업정책과 -3363(2015.3.17.)호에 따라 귀농·귀촌 상담일지를 작성토록 하였음.
- 그럼에도, 영오면에서는 2015년 귀농·귀촌 상담내역이 10건, 2016년도에는 귀농·귀촌 상담내역이 4건 정도로 상담실적이 부족하고, 상담일자를 기재하지 아니하거나, 상담자에 인적사항 기재가 부실한 경우가 많으며 상담내용도 “귀농예정”, “농지임대 예정”, “시설원예(하우스) 작목재배 예정”, “주택구입관련 문의” 등 구체적으로 어떠한 내용으로 귀농귀촌 유인을 위하여 상담을 하였는지를 확인되지 않음.
- 또한, 상담일지를 작성 후 결재를 득하지 아니하였을 뿐만아니라 상담일지를 문서폴더에 클립으로 끼워 보관하고 있는 등 귀농취촌 상담에 따른 일지작성 및 기록유지를 소홀히 하고 있는 사실이 있음.

2. 처분요구

- ▶ 직원교육 및 업무연찬 등을 통해 향후 유사한 사례가 발생하지 않도록 조치하여 주시기 바랍니다. (주의)

감사결과 처분 요구서

NO. 15		감 사 담 당 자			
		직 급	지방세무주사보	성 명	@@@
소 관	시행년도	행정상조치	재정상조치		신분상조치
			조치방법	금액(원)	
영오면	2014~2016	주의	-	-	문책자구분 조서에 따름

제 목 : 상속재산 취득세 신고납부 안내문 발송 미이행

1. 위법·부당내용

○ 재무과-4618(2014.11.3.)호에 의거 재산세 과세대장 정비요령 및 상속취득세 신고납부 안내 시달 및 재무과-26588(2015.9.23.)호에 의거 상속재산 취득세 신고납부 및 등기절차안내 시달에 따라 납세의무자가 사망하였을 경우에는 상속재산 취득세 신고납부(상속개시일이 속하는 달의 말일부터 6개월 이내)를 위한 안내문을 발송하여 납세의무자가 가산세(신고 및 납부불성실) 부담등 불이익을 받지 않도록 사전 안내를 철저히 하여야 하나 2014.11.1.~현재까지 관내 사망자 48명 중 재산세 과세내역이 존재하는 고성군 영오면 영산4길 *** +++(29.6.28.)외 14명의 납세의무자가 사망하였음에도 안내문 발송을 소홀히 한 사실이 있음.

2. 처분요구

직원교육 및 업무연찬 등을 통해 향후 유사한 사례가 발생하지 않도록 조치하여 주시기 바랍니다. (주의)

감사결과 처분 요구서

NO. 16		감 사 담 당 자			
		직 급	지방세무주사보	성 명	@@@
소 관	시행년도	행정상조치	재정상조치		신분상조치
			조치방법	금액(원)	
영오면	2014~2016	시정	주의	-	문책자구분 조서에 따름

제 목 : 세외수입(과태료) 부과관리 부적정

1. 위법·부당내용

- 질서위반행위에 대한 과태료를 부과할 때에는 질서위반행위규제법 제16조의 규정에 의한 사전통지 및 의견제출의 기회를 주어야 하고 제18조 규정에 의한 의견제출기간 내 자진납부자에 대하여는 같은 법 시행령 제2조의2, 제5조의 규정에 의거 과태료를 감경하여야 하며, 의견제출기간 내 미납부자에 대하여는 같은 법 제17조 규정에 의거 감경 전 금액으로 과태료를 부과하여야 함.
- 2014년 10월~현재까지 「가족관계의등록등에관한법률」 위반과태료 4건 124,000원, 「주민등록법」 위반과태료 7건, 130,000원, 총11건, 254,000원을 부과함에 있어 세외수입정보시스템 내 과태료대장에 감경자료를 입력하여 과태료를 징수하여야 하나, 세외수입정보시스템 과태료대장에 입력 · 관리하지 않고 부과대장관리에 직접 입력하여 과태료를 감경 처리하는 등 세외수입정보시스템 과태료 부과업무를 부적정 하게 관리한 사실이 있음.

2. 처분요구

- ▶ 직원교육 및 업무연찬 등을 통해 향후 유사한 사례가 발생하지 않도록 조치하여 주시기 바랍니다. (주의)

감사결과 처분 요구서

NO. 17		감 사 담 당 자			
		직 급	지방세무주사보	성 명	@@@
소 관	시행년도	행정상조치	재정상조치		신분상조치
			조치방법	금액(원)	
영오면	2015~2016	시정	결손요청	863,000	문책자구분 조서에 따름

제 목 : 지방세 체납액 징수활동 및 체납처분 소홀

1. 위법·부당내용

○ 관련근거

- 체납세 징수 철저(제로화 추진)[2016.1.25. 간부회의]
- 재무과-27780(2015.10.8.)호 소액체납세징수 및 체납자관리카드 입력 철저
- 재무과-32620(2015.11.27.)호 지방세 체납액 강력징수 군수지시사항 통보
- 재무과-03957(2016.2.15.)호 2016년 지방세 체납액 제로화 추진계획 통보

○ 지방세 체납자 506명(948건, 50,150천원)의 관리실태를 보면 효율적인 체납세 징수를 위해 체납사유분석을 통한 체납자 관리가 이루어져야하나 체납자 68명에 대한 체납사유분석이 및 관리가 이루어지지 않았으며, 지속적인 납부독려를 통해 비교적 쉽게 징수할 수 있는 2만원 이하 소액 체납자 128명(154건, 1,358천원)이 현재 체납중이며, 징수불능 체납액에 대하여는 결손처분 후 관리하여야 함에도 영오면 성곡리 **++중공업(체납액 863천원)에 대한 결손처분 요청을 하지 않는 등 지방세 체납업무를 소홀히 한 사실이 있음.

2. 처분요구

- ▶ 2만원 이하 소액체납자 128명(154건, 1,358천원)에 대한 징수 대책을 수립하여 제출하고 징수불능 체납액 863천원(++중공업)에 대하여 결손처분을 요청하시기 바람.
- ▶ 직원교육 및 업무연찬 등을 통해 향후 유사한 사례가 발생하지 않도록 조치하여 주시기 바랍니다. (주의)