

2021년도
용화면 종합감사 결과 공개문



영 동 군

감사내용 및 결과 공개문

《 감사내용 》

■ 기간 및 범위

- 2021. 3. 8. ~ 3. 11.(4일간) / 2018. 1월부터

■ 감 사 반 : 기획감사관 외 5명

■ 감사중점

- 예산·회계 집행 실태
- 민원처리 실태 및 각종 시설공사 집행현황
- 각종 소관업무 확인, 점검, 관리 등 업무처리실태

《 감사결과 》

■ 총 지적건수 : 19건

■ 조치계획

- 행정상 조치 : 19건 (주의 16건, 시정 3건)
- 재정상 조치 : 회수 1건 / 31,800원
- 신분상 조치 : 해당없음

《 수범사례 》

■ 전자공문함(네이버 밴드)운영

- 온라인상 공문 게시로 면사무소를 직접 방문해야하는 불편을 해소하고, 코로나19로 인한 사회적 거리두기 실천

- 붙임 1. 주요지적사항 1부.
2. 감사결과 처분서 19부. 끝.

주요 지적사항

연번	부서명	지 적 사 항	처분(안)		
			행정상	신분상	재정상
총계	용화면	총 19건 [공통4, 총무8, 주민복지4, 산업3]	주의 13 시정 6		회수 1건 31,800원
1	공통	◦ 포상휴가 사용 시 시스템 입력 부적정	주의		
2		◦ 지역개발채권의 매입 부적정	시정		
3		◦ 전기요금 납부 소홀	주의		
4		◦ 당직근무 출퇴근 시간 미준수	주의		
5	총무	◦ 시간외 근무수당 지급업무 소홀	시정		회수 31,800원
6		◦ 지출원 부재시 직무대리 지정 및 시스템 권한 부여 소홀	주의		
7		◦ 신용카드 발급 및 사용관리 소홀	시정		
8		◦ 이장 월정수당 지급업무 소홀	주의		
9		◦ 청백-e시스템 상시 모니터링 조치 소홀	시정		
10		◦ 업무추진비 사용내역 홈페이지 공개 소홀	주의		
11		◦ 민방위·화생방 장비 점검 소홀	주의		
12		◦ 시설공사 하자검사 추진 소홀	주의		
13	주민복지	◦ 개인하수처리시설 청소안내문 발송업무(우표 관리) 소홀	시정		
14		◦ 주민등록증 재발급 수수료 징구 소홀	주의		
15		◦ 인증기용 증지수입 세입처리 지연	주의		
16		◦ 대형폐기물 처리 수수료 세입조치 소홀	주의		
17	산업	◦ 농지원부 정비 소홀	시정		
18		◦ 이륜자동차 (변경)사용신고 업무처리 및 문서 관리 소홀	주의		
19		◦ 소규모사업 준공신고서 검토 소홀	주의		

【 일련번호 : 1 】

감사결과 처분서

【행정상 조치】 주의

【재정상 조치】 없음

【신분상 조치】 없음

【제 목】 포상휴가 사용 시 시스템 입력 부적정

【현 황】

○ 부적정 입력 내역

사용일	성 명	직 급	특가구분	세부사유	비고
2020-06-30	E	**6급	포상휴가	가사정리	
2020-06-29	F	**9급	포상휴가	포상휴가	
2020-06-11	D	**7급	포상휴가	포상휴가	
2020-06-04	G	**6급	포상휴가	포상휴가	
2020-05-21	E	**6급	포상휴가	가사정리	
2019-06-24	H	**6급	포상휴가	가사정리	
2019-06-21	I	**7급	포상휴가	특별휴가	
2018-11-05	J	**7급	포상휴가	포상휴가	
2018-10-19	A	**7급	포상휴가	특별휴가	
2018-06-27	K	**6급	포상휴가	포상휴가	
2018-06-25	L	**7급	포상휴가	가사정리	
2018-06-22	A	**7급	포상휴가	특별휴가	
2018-06-21	M	**8급	포상휴가	특별휴가	
2018-06-18	N	**7급	포상휴가	포상휴가	
2018-06-15	O	**6급	포상휴가	특별휴가	
2018-06-15	J	**7급	포상휴가	포상휴가	
2018-05-18	O	**6급	포상휴가	특별휴가	
2018-05-17	P	**5급	포상휴가	포상휴가	
2018-05-17	Q	**6급	포상휴가	특별휴가 실시	
2018-05-17	R	**6급	포상휴가	특별휴가	
2018-05-17	L	**7급	포상휴가	가사정리	
2018-05-16	K	**6급	포상휴가	포상휴가	
2018-05-14	J	**7급	포상휴가	포상휴가	
2018-05-14	A	**7급	포상휴가	특별휴가	
2018-05-11	N	**7급	포상휴가	포상휴가	
2018-05-10	S	**7급	포상휴가	포상휴가	
2018-05-09	T	**8급	포상휴가	특별휴가	
2018-05-08	M	**8급	포상휴가	특별휴가	

【위법부당사항】

- 공무원 휴가는 행정기관(부서)의 장이 일정한 사유가 있는 공무원의 신청 등에 의하여 일정 기간 출근의 의무를 면제하여 주는 것으로서, 연가를 제외한 모든 휴가에 대해서는 휴가사유를 반드시 구체적으로 (예시: 비상근무 특별휴가(행정과-7643), 자녀 졸업식 참석, 본인결혼 등)입력하고 결재권자는 내용의 적정성을 확인하여 허가토록 되어 있음.
- 그럼에도, 용화면에서는 **6급 E 외 27명의 세부사유가 구체적으로 입력되지 않은 특별휴가에 대해 승인하는 등 복무관리에 소홀한 사실이 있음.

【처분내용】

- 용화면장은 향후 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 관련규정을 적극 연찬하여 업무 추진에 신중을 기하기 바랍니다.

【 일련번호 : 2 】

감사결과 처분서

【행정상 조치】 시정

【재정상 조치】 없음

【신분상 조치】 없음

【제 목】 지역개발채권의 매입 부적정

【현 황】

○ 부적정 매입 내역

(단위:천원)

지 출 건 명	지급일	매입기준액	매입가 (a)	적정가격 (b)	차액 (a-b)	비고
생활폐기물 수집운반용 소형 화물트럭 덤프장치 구입	18.07.16.	7,350	120	110	10	과다매입
제51회 영동난계국악축제 거리퍼레이드에 따른 단체복 구입	18.10.23.	7,909	130	110	20	과다매입
제4회 주민자치프로그램 발표회 음향기기 대여 및 현수막제작	18.12.07.	3,145	80	70	10	과다매입
2019년 아름다운 가로수길 조성사업 추 진	19.04.23.	3,450	-	50	-50	매입누락
과수돌발병해충(꽃매미, 갈색여치) 약품 구입	19.05.02.	3,636	-	50	-50	매입누락
제52회 영동난계국악축제 거리퍼레이드 단체복 구입	19.10.04.	7,909	130	110	20	과다매입
용화면 화단조성을 위한 조경 재료 구입	19.11.01.	5,280	130	70	60	과다매입
2020년 지방하천 하상정비 장비임차료 지급(2차)	19.11.03.	2,350	60	50	10	과다매입

【위법부당사항】

○ 지역개발채권(공채)은 충청북도 지역개발기금 설치 조례 제7조 (공채의 매입대상 및 기준) 제1항『별표1』(공채매입의 대상 및 기준)에 따라 계약금액(부가가치세 제외)이 200만원 미만일 경우를 제외하고 “공사도급계약, 용역계약”은 총계약금액(부가가치세 제외)의 2.5/100, “물품구매·수리·제조 계약”은 총계약금액

(부가가치세 제외)의 1.5/100로 매입하여야 하고, 매입액 산출결과 1건당 10,000원미만의 금액은 절사하여 10,000원단위로 계산한다고 규정하고 있음.

- 그럼에도, 용화면에서는 2018.07.16. 지급한 생활폐기물 수집운반용 소형 화물트럭 덤프장치 구입 외 5건에 대하여 적정가격을 초과하여 매입한 필증을 접수하거나, 2019. 4. 23. 지급한 2019년 아름다운가로수길 조성사업 추진 외 1건에 대해 매입을 누락하는 등 업무를 부적정하게 처리한 사실이 있음.

【처분내용】

- 용화면장은 누락된 채권 2건을 징구하시고, 향후 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 관련규정을 적극 연찬하여 업무 추진에 신중을 기하기 바랍니다.

【 일련번호 : 3 】

감사결과 처분서

【행정상 조치】 주의

【재정상 조치】 없음

【신분상 조치】 없음

【제 목】 전기요금 납부 소홀

【현 황】

○ 결제일 미준수 현황

[단위:원]

연번	건명	자동이체일	지출일	금액	비고
합계				1,668,720	
1	2019년 9월 면사무소 전기요금	19.09.30.	19.10.02.	458,790	
2	2019년 9월 복지회관 전기요금	19.09.30.	19.10.02.	216,420	
3	2019년 9월 재활용선별장 전기요금	19.09.30.	19.10.02.	48,380	
4	2020년 11월 면사무소 전기요금	20.11.30.	20.12.01.	462,500	
5	2020년 11월 복지회관 전기요금	20.11.30.	20.12.03.	180,850	
6	2020년 11월 재활용선별장 전기요금	20.11.30.	20.12.03.	40,290	
7	2021년 1월 복지회관 전기요금	21.02.01.	21.02.04.	207,840	
8	2021년 1월 재활용선별장 전기요금	21.02.01.	21.02.04.	53,650	

【위법부당사항】

○ 「지방자치단체 회계관리에 관한 훈령」[별표5] 세출예산 성질별 분류에 따른 세부집행기준에 의하면 공공요금의 조회·납부 시에는 자동이체 및 인터넷 빌링(Billing)제도를 적극 활용하여 절약 운영하도록 되어 있고, 자동이체의 경우 세출예산의 범위 내에서 전기요금 등 공공요금을 지출하여 계좌로 입금하여 자동이체 되도록 하고 있는바, 매월 청구되는 요금을 납부일까지 자동이체 공공요금 계좌로 입금 조치하여 연체되지 않도록 하여야 함.

- 그러나, 용화면에서는 전기요금 납부대상에 대한 정확한 관리를 통해 요금이 연체되지 않도록 하였어야 함에도 감사기간동안 총 8건의 고지 건에 대해 지연지출 하였음. 자동이체일 당일 계좌에 잔액이 존재하여 적기 이체되어 연체료는 발생하지 않았으나, 납부일을 미준수 하는 등 공공요금 관리를 소홀히 한 사실이 있음.

【처분내용】

- 용화면장은 향후 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 관련규정을 적극 연찬하여 업무 추진에 신중을 기하기 바랍니다.

【 일련번호 : 4 】

감사결과 처분서

【행정상 조치】 주의

【재정상 조치】 없음

【신분상 조치】 없음

【제 목】 당직근무 출퇴근 시간 미준수

【현 황】

○ 당직근무 시 청사 무인전자 보안장치 개폐 지연현황

구분	근무일자	개폐시간		당직근무자		비고
		해 제	작 동	직 급	성 명	
1	2018.09.08.(토)	09:01:08	18:26:00	**8급	A	2018.09.08. 일직자
2	2019.01.06.(일)	08:58:40	17:58:58	**8급	B	2019.01.06. 일직자
3	2019.05.01.(수)	08:20:19	18:06:42	**8급	C	2019.04.30. 숙직자
4	2019.05.03.(금)	07:20:11	17:58:52	**7급	D	2019.05.03. 숙직자
5	2019.06.18.(화)	08:29:16	18:02:10	**7급	S	2019.06.17. 숙직자
6	2019.06.19.(수)	08:16:31	18:07:42	**8급	C	2019.06.18. 숙직자
7	2019.07.12.(금)	07:25:35	17:59:52	**6급	U	2019.07.12. 숙직자
8	2019.09. 03.(화)	08:37:12	18:03:05	**6급	R	2019.09.02. 숙직자
9	2019.09. 27.(금)	08:09:37	19:24:07	**7급	S	2019.09.26. 숙직자
10	2019.10.15.(화)	08:18:54	23:06:15	**9급	V	2019.10.14. 숙직자
11	2019.11.18.(월)	08:25:08	20:54:09	**7급	W	2019.11.17. 일직자
12	2019.12.02.(월)	08:11:30	18:04:40	**9급	V	2019.12.01. 일직자
13	2019.12.20.(금)	08:22:41	18:04:17	**8급	X	2019.12.19. 숙직자
14	2019.12.23.(월)	08:26:04	18:01:20	**7급	S	2019.12.22. 일직자
15	2020.01.20.(월)	08:10:01	20:45:25	**7급	S	2020.01.19. 일직자
16	2020.07.05.(일)	08:16:36	17:59:22	**6급	Y	2020.07.05. 일직자
17	2020.08.01.(토)	08:42:43	17:59:18	**6급	Z	2020.08.01. 일직자

※ 용화면 제출자료(청사 무인전자 보안장치 개폐 전산자료) 재구성

【위법부당사항】

- 「지방공무원법」 제48조 성실의 의무에 의하면 모든 공무원은 법규를 준수하며 성실히 그 직무에 충실하여야 하며, 「지방공무원 복무 규정」 제2조에서는 1일 근무시간은 9시부터 18시까지로 규정하고 있음.
- 또한, 「영동군 공무원 당직 및 비상규칙」 제4조 당직의 구분에는 일직은 토요일과 공휴일에 두며 근무시간은 정상근무일의 근무시간에 준한다고 규정하고 있으며, 숙직의 근무시간은 정상근무시간 또는 일직근무시간이 종료된 때로부터 다음날의 정상근무(일직근무 포함)가 개시될 때까지로 하며, 제8조 제3항에 따라 근무종료와 동시에 당직결과 상황보고(야간 사건사고 발생 상황, 야간민원 및 문서처리 상황, 그 밖에 중요한 사항 등)를 면장에게 하여야 함.
※ 제19조에 따라 읍면에서는 제4조부터 제16조까지의 규정 준용
- 그러나, 용화면에서는 감사일 현재까지 [현황]과 같이 **8급 A 등 11명은 평일, 토요일 및 공휴일 당직근무 등을 하면서 출근 시 12회 지각(평일 당직근무자의 경우 익일 오전 08:00까지 무인전자 보안장치를 해제하여야 함)으로 인하여 무인전자 보안장치 해제를 지연하였고, 퇴근 시 5회 무인전자 보안장치를 18:00시 이전에 작동하는 등 당직근무 출퇴근 시간을 준수하지 아니한 사실이 있음.

【처분내용】

- 용화면장은 향후 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 관련규정을 적극 연찬하여 업무 추진에 신중을 기하기 바랍니다.

【 일련번호 : 5 】

감사결과 처분서

【행정상 조치】 시정

【재정상 조치】 회수 31,800원

【신분상 조치】 없음

【제 목】 시간외근무수당 지급업무 소홀

【현 황】

1. 비상근무 미준수 내역

근무일자	직급	성명	휴일	근무 구분	출근 시간	퇴근 시간	미준수 시간	적정 시간	비고
			구분		(분)	(분)	(분)	(분)	
2019-02-18	**9급	C	월요일	현업	9:00	21:00	60	120	정월대보름행사참석 (일반)
2019-02-18	**6급	H	월요일	현업	9:00	21:00	60	120	정월대보름행사참석 (일반)
2019-03-23	**6급	U	토요일	현업	9:00	18:00	60	480	산불비상근무 (현업)

2. 시간외근무수당 과오지급 내역

[단위 : 시간, 원]

직급	성명	단가	실지급내역				적정지급내역				차액	비고
			기본	초과	합계	금액	기본	적정 초과	합계	금액		
합계			210	47	77	818,160	210	44	254	786,360	31,800	
**9급	C	8,528	10	15	25	213,200	10	14	24	204,670	8,530	2019. 2월
**6급	H	11,634	10	19	29	337,380	10	18	28	325,750	11,630	2019. 2월
**6급	U	11,634	10	13	23	267,580	10	12	22	255,940	11,640	2019. 3월

【위법부당사항】

- 근무명령에 의하여 규정된 근무시간외에 근무한 자에 대하여는 예산의 범위 안에서 시간외근무수당을 지급하며, 지급기준, 방법 등에 대해서는 『지방공무원보수업무 등 처리지침』에 따라 개인별, 초과근무일별 초과근무 사전명령에 따라 근무한 경우에 지급함을

원칙으로 하며, 초과근무한 자는 근무종료 후 지문인식 등을 통해 초과근무 내역을 확인하여야 함.

- 산림과에서 2017. 2. 17일 시행한 「산불방지대책 비상근무에 대한 시간외근무수당 상한 시간 적용 알림」 공문에 의하면(매년 시행), 읍면에서 산불방지대책에 따른 비상근무 시 휴일 및 토요일에 근무할 경우 10:00~18:00까지 근무를 하면 8시간 시간외근무수당을 적용하고, 근무명령을 받은 자가 정해진 근무시간을 준수하지 않을 경우 상한시간을 미적용(휴일 및 토요일 4시간 적용)하도록 규정하고 있음.
- 또한, 행정과의 선거업무 수행과 관련하여 투·개표사무에 종사하는 것 이외에 선거업무와 관련하여 시간외근무한 경우 및 안전관리과의 태풍 등 자연재난에 따른 비상근무의 경우에는 읍면에서 편성한 근무자 명단 등에 대하여 평일근무 시 대체휴무 및 휴일근무 시 대체휴무 또는 일일 상한시간 8시간으로 월 70시간 범위 내 시간외 근무수당을 인정하고 있음.
- 그러나, 용화면에서는 [현황1]과 같이 현업으로 인정되지 않는 일반근무에 대하여 **9급 C 외 1명 및 상한시간을 초과하여 초과근무를 현업으로 신청한 **6급 U에 대하여 [현황2]와 같이 과다하게 산정된 시간외근무수당 31,800원을 행정과(2020.8월 이후부터 재무과)에 제출하여 지급하도록 한 사실이 있음.

【처분내용】

- 용화면장은 과다 지급된 시간외근무수당 31,800원을 회수하시고, 향후 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 관련규정을 적극 연찬하여 업무추진에 신중을 기하기 바랍니다.

【 일련번호 : 6 】

감사결과 처분서

【행정상 조치】 주의

【재정상 조치】 없음

【신분상 조치】 없음

【제 목】 지출원 부재시 직무대리 지정 및 시스템 권한 부여 소홀

【현 황】

○ 지급명령 부적정 현황

(단위:원)

지출원 (비고)	지출일	지급명령승인		지출금액	비고
		지급번호	건수		
합 계			45	56,300,790	
H (직무대리)	18.07.11.	42~44	3	929,040	직무대리지정 후 당초지출원(K) 권한 으로 지급명령 승인
H (직무대리)	18.07.11.	262~280	19	4,002,210	직무대리지정 후 당초지출원(K) 권한 으로 지급명령 승인
Y (직무대리)	20.06.04.	43	1	240,000	직무대리지정 후 당초지출원(G) 권한 으로 지급명령 승인
Y (직무대리)	20.06.04.	181~185	5	30,931,380	직무대리지정 후 당초지출원(G) 권한 으로 지급명령 승인
G	20.07.31.	64~68	5	6,758,630	직무대리지정 없이 시스템권한만 부여하여 승인
G	20.07.31.	251~262	12	13,439,530	직무대리지정 없이 시스템권한만 부여하여 승인

【위법부당사항】

○ 「영동군 예산 및 기금의 회계관리에 관한 규칙」 제2조 제3항에 따르면 회계관계공무원이 휴가·출장 등 사고로 인하여 그 직무를 수행할 수 없을 경우에는 「영동군 지방공무원 직무대리 규칙」에 따라 그 직을 대리하도록 된 공무원이 대리하도록 되어 있음.

- 그럼에도, 용화면에서는 위 현황과 같이 2018. 7. 11. 및 2020. 06. 04.에 당초지출원을 재무관 직무대리로 지정하고, 산업팀장을 지출원 직무대리로 지정하였으나 지방재정관리시스템 권한은 부여하지 않고 기존 지출원의 권한으로 지급명령을 승인하였고, 2020. 7. 31. 지출원부재시 직무대리지정 없이 주민복지팀장에게 시스템 권한을 부여하여 지급명령을 승인하는 등 총45건, 56,300,790원의 지출을 부적정하게 처리한 사실이 있음.

【처분내용】

- 용화면장은 향후 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 관련규정을 적극 연찬하여 업무 추진에 신중을 기하기 바랍니다.

【 일련번호 : 7 】

감사결과 처분서

【행정상 조치】 시정

【재정상 조치】 없음

【신분상 조치】 없음

【제 목】 신용카드 발급 및 사용관리 소홀

【현 황】

○ 법인카드 관리 현황

발급일자	카드번호	법인포인트	보관책임자		용도	비고
			직	성명		
19.09.10.	5585-1144-2702-8650	243,964원	**6급	AA	일반지출	180,948원 (기업포인트)
19.01.16.	5585-1144-2246-0015		**6급	AA	일반지출	63,016원 (특별포인트)

【위법부당사항】

- 「지방자치단체 회계관리에 관한 훈령」[별표7]지방자치단체구매카드 발급 및 사용기준에 따르면 지방자치단체 구매카드 계좌는 지출원 또는 일상경비출납원의 책임하에 기관명의로 개설하고, 부서별로 발급된 지방자치단체구매카드는 지방자치단체구매카드 발급대장에 등재(별표 제1호 서식)하여 관리하여야 하며,
- 담당공무원은 매월 1회 카드사용내역을 검색하여 분임재무관 까지 보고하고, 분임재무관은 이를 확인하여야 함.
- 또한, 신용카드 사용으로 인해 발생한 카드사용 인센티브(포인트, 마일리지, 적립금 등)는 사적으로 사용할 수 없으며 해당 자치단체에 연 1회 이상 세입조치 하여야 함.

- 그럼에도, 용화면에서는 위 [현황]과 같이 보유하고 있는 신용카드에 대해 발급대장을 작성하지 않았으며, 2019년 9월 이후 2020년 12월 까지 신용카드 사용내역을 보고하지 않았으며, 신용카드 사용으로 발생한 포인트 243,964원을 세입조치 하지 않는 등 업무를 소홀히 한 사실이 있음.

【처분내용】

- 용화면장은 신용카드 발급대장을 작성·비치, 매월 사용내역 보고 확행 및 적립된 카드사용 포인트를 세입조치 하시고 향후 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 관련규정을 적극 연찬하여 업무 추진에 신중을 기하기 바랍니다.

【 일련번호 : 8 】

감사결과 처분서

【행정상 조치】 주의

【재정상 조치】 없음

【신분상 조치】 없음

【제 목】 이장 월정수당 지급업무 소홀

【현 황】

○ 수당지급 부적정 내역

(단위:천원)

적 요	채 권 자	지급명령 번 호	지급일	지급액	비고
2018년 4월 이장수당 지급	민○○ 외 10	130	2018.04.19.	2,200	
2018년 5월 이장수당 지급	민○○ 외 10	181	2018.05.23.	2,200	
2018년 6월 이장수당 지급	민○○ 외 10	234	2018.06.19.	2,200	
2018년 7월 이장수당 지급	민○○ 외 10	283	2018.07.17.	2,200	
2018년 8월 이장수당 지급	민○○ 외 10	344	2018.08.21.	2,200	
2018년10월 이장수당 지급	민○○ 외 10	430	2018.10.23.	2,200	
2019년 1월 이장수당 지급	강○○ 외 10	15	2019.01.22.	2,200	
2019년 2월 이장수당 지급	강○○ 외 10	74	2019.02.28.	2,200	
2019년 3월 이장수당 지급	강○○ 외 10	106	2019.04.03.	2,200	익월
2019년 4월 이장수당 지급	강○○ 외 10	146	2019.04.26.	2,200	
2019년 5월 이장수당 지급	강○○ 외 10	178	2019.05.21.	2,200	
2019년 6월 이장수당 지급	강○○ 외 10	222	2019.06.21.	2,200	
2019년 7월 이장수당 지급	강○○ 외 10	270	2019.07.23.	2,200	
2019년 8월 이장수당 지급	강○○ 외 10	306	2019.08.21..	2,200	
2019년 9월 이장수당 지급	강○○ 외 10	354	2019.09.25.	2,200	
2019년10월 이장수당 지급	강○○ 외 10	408	2019.10.24.	2,200	
2019년11월 이장수당 지급	강○○ 외 10	465	2019.11.26.	2,200	
2019년12월 이장수당 지급	강○○ 외 10	510	2019.12.23.	2,200	

적 요	채 권 자	지급명령 번호	지급일	지급액	비고
2020년 1월 이장수당 지급	강○○ 외 10	29	2020.01.23.	3,300	
2020년 2월 이장수당 지급	강○○ 외 10	68	2020.02.25.	3,300	
2020년 3월 이장수당 지급	강○○ 외 10	100	2020.03.19.	3,300	
2020년 4월 이장수당 지급	강○○ 외 10	132	2020.04.27.	3,300	
2020년 5월 이장수당 지급	강○○ 외 10	169	2020.05.25.	3,300	
2020년 6월 이장수당 지급	강○○ 외 10	213	2020.06.30.	3,300	
2020년 7월 이장수당 지급	강○○ 외 10	257	2020.07.31.	3,300	
2020년 9월 이장수당 지급	강○○ 외 10	325	2020.09.25.	3,300	
2020년10월 이장수당 지급	강○○ 외 11	367	2020.10.22.	3,242	전현직 일할지급
2020년11월 이장수당 지급	강○○ 외 10	407	2020.11.18.	3,300	
2020년12월 이장수당 지급	강○○ 외 10	439	2020.12.22.	3,300	
2021년 1월 이장수당 지급	김○○ 외 12	11	2021.01.26.	3,300	

【위법부당사항】

- 영동군 이장의 임무와 실비변상에 관한 조례 제4조(실비변상)에 따라 이장에게는 임무수행에 소요되는 실비로 예산의 범위안에서 월정수당을 지급하고 월정수당은 읍면 공무원 보수지급일(*지방 공무원 보수규정 제19조에 따라 매월 20일)에 지급함을 원칙으로 함.
- 그럼에도, 용화면에서는 2018년 4월 외 29건의 이장 월정수당을 지급하면서, 공무원 보수 지급일인 20일에 지급하지 않고 조기 또는 지연 지급하여 이장 월정수당 지급업무를 소홀히 한 사실이 있음.

【처분내용】

- 용화면장은 향후 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 관련규정을 적극 연찬하여 업무 추진에 신중을 기하기 바랍니다.

【 일련번호 : 9 】

감사결과 처분서

【행정상 조치】 시정

【재정상 조치】 없음

【신분상 조치】 없음

【제 목】 청백-e 시스템 상시 모니터링 조치 소홀

【현 황】

○ 청백-e 시스템 상시 모니터링 처리실적

대상업무	감사자 추출건수	처리건수	처리율	적기처리 건수	적기 처리율	적기승인 건수	적기 승인율	미처리 건수	비고
지방재정	78건	73건	93.6%	72건	92.3%	51건	69.9%	5건	

【위법부당사항】

- 행정업무 전반에 대하여 소속 공무원들의 공직비리를 사전에 예방하고 행정의 책임성과 투명성을 제고하기 위해 운영되는 청백-e 시스템 상시모니터링 결과를 매월 확인하고 적기에 조치하여 부서장의 승인을 받아야함.
- 그러나, 용화면에서는 2018년 2월 이후 감사일 현재까지 [현황]과 같이 청백-e 시스템 상시 모니터링 내역(감사자추출건수)에 대하여 처리건수 대비 적기승인건수를 확인한 결과, 적기승인율이 우리군 평균(88.6%)보다 낮은 69.9%로 확인되었으며, 특히, 현재 5건에 대해서는 아직까지 처리하고 있지 않는 등 공직비리 사전예방 업무를 소홀히 처리한 사실이 있음.

【처분내용】

- 용화면장은 미처리 건에 대해 즉시 조치하시고, 향후 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 관련규정을 적극 연찬하여 업무 추진에 신중을 기하기 바랍니다.

【 일련번호 : 10 】

감사결과 처분서

【행정상 조치】 주의

【재정상 조치】 없음

【신분상 조치】 없음

【제 목】 업무추진비 사용내역 홈페이지 공개 소홀

【현 황】

○ 업무추진비 미공개 현황

연도	공개 세부내역	미공개 세부내역	비고 (미공개 기간)
2018년	2018. 1월 ~ 11월	2018.12월	1개월
2019년	-	2019. 1월 ~ 12월	12개월
2020년	2020. 3월 ~ 5월	2020. 1월 ~ 2월, 2020. 6월 ~ 12월	9개월
2021년	-	2021. 1월 ~ 현재	2개월

※ 영동군 홈페이지 정보공개 업무추진비 공개자료 재구성

【위법부당사항】

- 「공공기관의 정보공개에 관한 법률」 제7조 제1항 및 같은 법 시행령 제4조에 따라 행정의 투명성·신뢰성 제고를 위해 공공기관의 장의 업무추진비 사용내역을 매월 홈페이지에 공개하여야 하며,
- 「지방자치단체 세출예산 집행기준」에 따르면 지출원 또는 일상경비 출납원은 “공공기관의 정보공개에 관한 법률 및 같은 법 시행령 또는 조례에서 정하는 사항에 따라 업무추진비 사용내역을 해당 기관 홈페이지에 공개하도록 한다”고 규정하고 있음.
- 그러나, 용화면에서는 2016년 5월 이후(2017. 12월까지) 감사일 현재까지 우리군 홈페이지에 부서장 업무추진비 사용내역을 공개하지 않는 등 업무를 소홀히 처리한 사실이 있음.

【처분내용】

- 용화면장은 향후 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 관련규정을 적극 연찬하여 업무 추진에 신중을 기하기 바랍니다.

【 일련번호 : 11 】

감사결과 처분서

【행정상 조치】 주의

【재정상 조치】 없음

【신분상 조치】 없음

【제 목】 민방위 · 화생방 장비 점검 소홀

【현 황】

연도	점검회수	점 검 월	점검일지 기록 여부	비고
2018년	4회	1월, 6월, 8월, 12월	여	적 정
2019년	0회	-	부	소 홀
2020년	2회	3월, 6월	여	소 홀

【위법부당사항】

- 「민방위기본법」 제15조의2(점검 등), 시행령 제15조(민방위 물자 · 시설 등), 시행규칙 제9조(민방위 준비를 위한 시설 · 장비 · 물자) 규정에 따라 민방위 시설 · 장비 또는 물자를 주기적으로 점검하여 상급기관에 보고하여야 한다고 규정하고 있으며,
- [민방위 업무 지침]에 따르면, 민방위사태에서 주민보호를 위해 수행되는 방공, 응급적인 방재, 구조, 군사 작전상 필요한 노력지원 등을 위해 필요한 최소한의 민방위 장비(전자메가폰 외 5종)와 화생방 장비(방독면)를 확보하여 별도 보관창고를 두어 분기 1회 이상 장비수량 및 상태 점검 현황을 기록 유지하여야 한다고 규정하고 있음.
- 그런데 용화면에서는 ‘민방위장비 관리대장’ 을 점검한 결과 2019년도에는 점검일지가 기록되어 있지 않아 점검 실시 여부를 확인할 수 없으며, 2020년도에는 3월과 6월 2회만 점검 기록하는 등 민방위 · 화생방 장비 점검 업무를 소홀히 한 사실이 있음.

【처분내용】

- 용화면장은 향후 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 관련규정을 적극 연찬하여 업무 추진에 신중을 기하기 바랍니다.

【 일련번호 : 12 】

감사결과 처분서

【행정상 조치】 주의

【재정상 조치】 없음

【신분상 조치】 없음

【제 목】 시설공사 하자검사 추진 소홀

【현 황】

○ 붙임내역 참조

【위법부당사항】

○ 지방자치단체를 당사자로 하는 계약에 관한 법률 시행령 제69조(담보책임의존속기간) 및 제70조(하자검사) 규정에 따라 지방자치단체의 장 또는 계약담당자는 시설공사를 완료한 때에는 담보책임의 존속기간 중 연 2회이상 정기적으로 하자를 검사하거나 소속 공무원에게 그 사무를 위임하여 검사하게 하여야 하며 하자담보 책임기간 만료일로부터 14일 이내에 최종검사를 하여야 한다.

○ 그런데 용화면에서는 2019년도에는 상반기 「횡지리 농로 및 블록쌓기공사」 외 41건, 하반기 「자계리 농배수로 정비공사」 외 41건, 2020년도에는 상반기 「용강리 농로 및 배수로 정비공사」 외 50건, 하반기 「내룡(창곡) 농로 재정비공사」 외 53건에 대하여 정기 하자검사를 실시하지 않았으며, 같은 기간 하자담보 책임기간 만료일로부터 14일 이내에 별도로 시행해야 하는 최종검사를 실시하지 않는 등 시설공사 준공에 따른 사후 관리를 소홀히 한 사실이 있음.

【처분내용】

○ 용화면장은 향후 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 관련규정을 적극 연찬하여 업무 추진에 신중을 기하기 바랍니다.

[붙임1]

정기 하자검사 대상 내역

<2019년 상반기>

연번	공 사 명	도 급 자	도급액 (천원)	준공검사일	하자보증기간		비고
		상 호			시작일	종료일	
합계	42건		408,892				
1	황지리 농로 및 블록쌓기공사	-	11,596	2016.04.26	2016.04.26	2019.04.25	
2	안정리(원당) 농로 및 배수로정비공사	-	9,620	2016.04.22	2016.04.22	2019.04.21	
3	평촌리 농로 및 세천정비공사	-	16,886	2016.04.26	2016.04.26	2019.04.25	
4	황지리(구백) 농로 및 세천정비공사	-	7,577	2016.04.26	2016.05.04	2019.05.03	
5	자계리 농로 및 블록쌓기공사	-	10,160	2016.05.20	2016.05.21	2019.05.20	
6	용강리 농로 및 세천정비공사	-	12,395	2016.05.30	2016.05.30	2019.05.29	
7	자계리 농로 및 배수로정비공사	-	8,806	2016.06.15	2016.06.15	2019.06.14	
8	조동리 농배수로정비공사	-	11,441	2016.06.29	2016.06.29	2019.06.28	
9	2016년 지방하천(용화천) 제방정비공사	-	13,199	2016.08.02	2016.08.02	2019.08.01	
10	자계리 농배수로정비공사	-	10,136	2016.08.04	2016.08.08	2019.08.07	
11	월전리 농로포장공사	-	3,733	2016.11.24	2016.12.09	2019.12.08	
12	황지리 농로재정비공사	-	11,453	2016.12.01	2016.12.09	2019.12.08	
13	아름다운운동가꾸기사업(금계국 식재)	-	3,820	2017.05.09	2017.05.08	2019.05.07	
14	용강리 농로 및 배수로정비 공사	-	9,800	2017.05.21	2017.05.08	2020.05.07	
15	월전리 농로 및 배수로 재정비공사	-	12,370	2017.06.02	2017.05.23	2019.05.22	
16	평촌리 농로 및 배수로 정비공사	-	12,750	2017.06.30	2017.06.27	2020.06.26	
17	용화리 농로 및 배수로 정비공사	-	25,533	2017.06.28	2017.06.28	2020.06.27	
18	자계리 농로정비공사	-	4,550	2017.06.15	2017.06.15	2020.06.14	
19	창곡농로포장공사	-	7,750	2017.06.08	2017.06.08	2019.06.08	
20	여의리 농로 및 배수로 정비공사	-	11,740	2017.06.15	2017.06.15	2020.06.14	
21	내룡(창곡)농로 재정비 공사	-	12,680	2017.07.21	2017.07.21	2020.07.20	
22	안정리(원동)농로 및 배수로정비공사	-	13,170	2017.08.04	2017.08.04	2020.08.03	
23	자계리 농로제방 공사	-	6,332	2017.09.27	2017.09.27	2020.09.26	
24	월전리 안길포장 공사	-	9,000	2017.09.27	2017.09.27	2020.09.26	
25	월전리 농로포장공사	-	5,079	2017.10.27	2017.10.27	2020.10.26	
26	황지리 농로포장공사	-	6,381	2017.12.13	2017.12.13	2020.12.12	
27	여의리 농수제방 정비공사	-	4,960	2017.12.18	2017.12.18	2020.12.17	
28	남악 배수로 및 옹벽정비공사	-	11,979	2017.12.18	2017.12.18	2020.12.17	
29	안정리 농로 및 배수로정비공사	-	8,998	2017.12.26	2017.12.26	2020.12.25	
30	내룡리 옹벽설치 공사	-	7,803	2018.05.02	2018.05.02	2021.05.01	
31	월전리 마을안길 정비공사	-	8,282	2018.05.10	2018.05.10	2021.05.09	
32	용화리 농로재정비 공사	-	12,784	2018.05.16	2018.05.16	2021.05.15	
33	내룡리 농로 및 옹벽정비공사	-	10,756	2018.05.21	2018.05.21	2021.05.20	
34	용강리(장자골) 세천정비 공사	-	9,891	2018.05.23	2018.05.23	2021.05.22	
35	내룡마을 농로 및 세천정비공사	-	7,863	2018.05.29	2018.05.29	2021.05.28	
36	황지리 배수로 및 농로정비 공사	-	11,542	2018.05.31	2018.05.31	2021.05.30	
37	자계리 세천정비공사	-	8,093	2018.06.11	2018.06.11	2021.06.10	
38	월전리(보월사)진입로 정비공사	-	5,896	2018.07.16	2018.07.16	2021.07.16	
39	하용강 농로포장 공사	-	5,098	2018.08.10	2018.08.10	2021.08.09	
40	창곡 옹벽공사	-	6,025	2018.09.19	2018.09.19	2021.09.18	
41	용화천(안정-조동지구)유지관리사업	-	15,642	2018.10.17	2018.10.17	2021.10.16	
42	황지리 경로당 옹벽공사	-	5,323	2018.10.17	2018.10.17	2021.10.16	

<2019년 하반기>

연번	공 사 명	도 급 자	도금액 (천원)	준공검사일	하자보증기간		비고
		상 호			시작일	종료일	
합계	42건		421,304				
1	2016년 지방하천(용화천) 제방정비공사	-	13,199	2016.08.02	2016.08.02	2019.08.01	
2	자계리 농배수로정비공사	-	10,136	2016.08.04	2016.08.08	2019.08.07	
3	월전리 농로포장공사	-	3,733	2016.11.24	2016.12.09	2019.12.08	
4	횡지리 농로재정비공사	-	11,453	2016.12.01	2016.12.09	2019.12.08	
5	용강리 농로 및 배수로정비 공사	-	9,800	2017.05.21	2017.05.08	2020.05.07	
6	평촌리 농로 및 배수로 정비공사	-	12,750	2017.06.30	2017.06.27	2020.06.26	
7	용화리 농로 및 배수로 정비공사	-	25,533	2017.06.28	2017.06.28	2020.06.27	
8	자계리 농로정비공사	-	4,550	2017.06.15	2017.06.15	2020.06.14	
9	여의리 농로 및 배수로 정비공사	-	11,740	2017.06.15	2017.06.15	2020.06.14	
10	내룡(창곡)농로 재정비 공사	-	12,680	2017.07.21	2017.07.21	2020.07.20	
11	안정리(원동)농로 및 배수로정비공사	-	13,170	2017.08.04	2017.08.04	2020.08.03	
12	자계리 농로제방 공사	-	6,332	2017.09.27	2017.09.27	2020.09.26	
13	월전리 안길포장 공사	-	9,000	2017.09.27	2017.09.27	2020.09.26	
14	월전리 농로포장공사	-	5,079	2017.10.27	2017.10.27	2020.10.26	
15	횡지리 농로포장공사	-	6,381	2017.12.13	2017.12.13	2020.12.12	
16	여의리 농수제방 정비공사	-	4,960	2017.12.18	2017.12.18	2020.12.17	
17	남악 배수로 및 옹벽정비공사	-	11,979	2017.12.18	2017.12.18	2020.12.17	
18	안정리 농로 및 배수로정비공사	-	8,998	2017.12.26	2017.12.26	2020.12.25	
19	내룡리 옹벽설치 공사	-	7,803	2018.05.02	2018.05.02	2021.05.01	
20	월전리 마을안길 정비공사	-	8,282	2018.05.10	2018.05.10	2021.05.09	
21	용화리 농로재정비 공사	-	12,784	2018.05.16	2018.05.16	2021.05.15	
22	내룡리 농로 및 옹벽정비공사	-	10,756	2018.05.21	2018.05.21	2021.05.20	
23	용강리(장자골) 세천정비 공사	-	9,891	2018.05.23	2018.05.23	2021.05.22	
24	내룡마을 농로 및 세천정비공사	-	7,863	2018.05.29	2018.05.29	2021.05.28	
25	횡지리 배수로 및 농로정비 공사	-	11,542	2018.05.31	2018.05.31	2021.05.30	
26	자계리 세천정비공사	-	8,093	2018.06.11	2018.06.11	2021.06.10	
27	월전리(보월사)진입로 정비공사	-	5,896	2018.07.16	2018.07.16	2021.07.16	
28	하용강 농로포장 공사	-	5,098	2018.08.10	2018.08.10	2021.08.09	
29	창곡 옹벽공사	-	6,025	2018.09.19	2018.09.19	2021.09.18	
30	용화천(안정-조동지구)유지관리사업	-	15,642	2018.10.17	2018.10.17	2021.10.16	
31	횡지리 경로당 옹벽공사	-	5,323	2018.10.17	2018.10.17	2021.10.16	
32	흘계리 농로포장 및 배수로 공사	-	11,096	2019.04.18	2019.04.18	2022.04.17	
33	자계리 배수로 및 옹벽공사	-	9,056	2019.04.18	2019.04.18	2022.04.17	
34	여의리 마을안길 및 배수로 정비공사	-	10,017	2019.05.23	2019.05.23	2022.05.22	
35	안정리(본동)마을안길 재포장공사	-	12,985	2019.05.23	2019.05.23	2021.05.22	
36	여의리(여의골)재포장공사	-	11,754	2019.05.23	2019.05.23	2021.05.22	
37	용화리 농로재정비 공사	-	13,500	2019.06.11	2019.06.11	2022.06.10	
38	내룡 마을안길 재정비공사	-	9,355	2019.06.11	2019.06.07	2022.06.06	
39	자계리 배수로 정비공사	-	9,413	2019.06.20	2019.06.20	2022.06.19	
40	자계리 농로 옹벽공사	-	13,500	2019.06.20	2019.06.20	2021.06.19	
41	월전(남악)배수로 설치 및 정비공사	-	15,157	2019.06.20	2019.06.17	2022.06.16	
42	월전마을 농로포장 및 배수로정비공사	-	9,000	2019.06.20	2019.06.20	2022.06.19	

<2020년 상반기>

연번	공 사 명	도 급 자	도급액 (천원)	준공검사일	하자보증기간		비고
		상 호			시작일	종료일	
합계	51건		535,562				
1	용강리 농로 및 배수로정비 공사	-	9,800	2017.05.21	2017.05.08	2020.05.07	
2	평촌리 농로 및 배수로 정비공사	-	12,750	2017.06.30	2017.06.27	2020.06.26	
3	용화리 농로 및 배수로 정비공사	-	25,533	2017.06.28	2017.06.28	2020.06.27	
4	자계리 농로정비공사	-	4,550	2017.06.15	2017.06.15	2020.06.14	
5	여의리 농로 및 배수로 정비공사	-	11,740	2017.06.15	2017.06.15	2020.06.14	
6	내룡(창곡)농로 재정비 공사	-	12,680	2017.07.21	2017.07.21	2020.07.20	
7	안정리(원동)농로 및 배수로정비공사	-	13,170	2017.08.04	2017.08.04	2020.08.03	
8	자계리 농로제방 공사	-	6,332	2017.09.27	2017.09.27	2020.09.26	
9	월전리 안길포장 공사	-	9,000	2017.09.27	2017.09.27	2020.09.26	
10	월전리 농로포장공사	-	5,079	2017.10.27	2017.10.27	2020.10.26	
11	횡지리 농로포장공사	-	6,381	2017.12.13	2017.12.13	2020.12.12	
12	여의리 농로제방 정비공사	-	4,960	2017.12.18	2017.12.18	2020.12.17	
13	남악 배수로 및 옹벽정비공사	-	11,979	2017.12.18	2017.12.18	2020.12.17	
14	안정리 농로 및 배수로정비공사	-	8,998	2017.12.26	2017.12.26	2020.12.25	
15	내룡리 옹벽설치 공사	-	7,803	2018.05.02	2018.05.02	2021.05.01	
16	월전리 마을안길 정비공사	-	8,282	2018.05.10	2018.05.10	2021.05.09	
17	용화리 농로재정비 공사	-	12,784	2018.05.16	2018.05.16	2021.05.15	
18	내룡리 농로 및 옹벽정비공사	-	10,756	2018.05.21	2018.05.21	2021.05.20	
19	용강리(장자골) 세천정비 공사	-	9,891	2018.05.23	2018.05.23	2021.05.22	
20	내룡마을 농로 및 세천정비공사	-	7,863	2018.05.29	2018.05.29	2021.05.28	
21	횡지리 배수로 및 농로정비 공사	-	11,542	2018.05.31	2018.05.31	2021.05.30	
22	자계리 세천정비공사	-	8,093	2018.06.11	2018.06.11	2021.06.10	
23	월전리(보월사)진입로 정비공사	-	5,896	2018.07.16	2018.07.16	2021.07.16	
24	하용강 농로포장 공사	-	5,098	2018.08.10	2018.08.10	2021.08.09	
25	창곡 옹벽공사	-	6,025	2018.09.19	2018.09.19	2021.09.18	
26	용화천(안정-조동지구)유지관리사업	-	15,642	2018.10.17	2018.10.17	2021.10.16	
27	횡지리 경로당 옹벽공사	-	5,323	2018.10.17	2018.10.17	2021.10.16	
28	흘계리 농로포장 및 배수로 공사	-	11,096	2019.04.18	2019.04.18	2022.04.17	
29	자계리 배수로 및 옹벽공사	-	9,056	2019.04.18	2019.04.18	2022.04.17	
30	여의리 마을안길 및 배수로 정비공사	-	10,017	2019.05.23	2019.05.23	2022.05.22	
31	안정리(본동)마을안길 재포장공사	-	12,985	2019.05.23	2019.05.23	2021.05.22	
32	여의리(여의골)재포장공사	-	11,754	2019.05.23	2019.05.23	2021.05.22	
33	용화리 농로재정비 공사	-	13,500	2019.06.11	2019.06.11	2022.06.10	
34	내룡 마을안길 재정비공사	-	9,355	2019.06.11	2019.06.07	2022.06.06	
35	자계리 배수로 정비공사	-	9,413	2019.06.20	2019.06.20	2022.06.19	
36	자계리 농로 옹벽공사	-	13,500	2019.06.20	2019.06.20	2021.06.19	
37	월전(남악)배수로 설치 및 정비공사	-	15,157	2019.06.20	2019.06.17	2022.06.16	
38	월전마을 농로포장 및 배수로정비공사	-	9,000	2019.06.20	2019.06.20	2022.06.19	
39	자계리 농로포장 및 세천정비공사	-	19,036	2019.07.08	2019.07.08	2022.07.07	
40	용강리 농로포장공사	-	7,440	2019.07.29	2019.07.29	2022.07.28	
41	내룡리 농로축대 보수공사	-	18,000	2019.07.29	2019.07.29	2022.07.28	
42	자계리 배수로 설치공사	-	9,000	2019.09.04	2019.09.04	2021.09.01	
43	용화면내가로(보안)등설치공사	-	6,711	2019.09.09	2019.09.09	2021.09.08	
44	횡지리 마을안길 및 세천정비공사	-	13,161	2019.11.12	2019.11.12	2022.11.11	
45	평촌리 농로 및 배수로정비공사	-	19,041	2019.11.12	2019.11.12	2022.11.11	
46	용화리 농로 개선공사	-	9,136	2019.12.02	2019.12.02	2022.12.01	
47	내룡(창곡)배수로 정비공사	-	8,446	2019.12.13	2019.12.13	2022.12.12	
48	자계리 244 농로포장공사	-	9,071	2019.12.13	2019.12.13	2022.12.12	
49	자계리 횡지마을 농로확포장공사	-	9,000	2019.12.19	2019.12.19	2021.12.18	
50	자계리 농로재포장 및 배수로정비공사	-	7,440	2019.12.19	2019.12.19	2021.12.18	
51	자계리 173-2 농로포장공사	-	17,298	2019.12.19	2019.12.19	2021.12.18	

<2020년 하반기>

연번	공 사 명	도 급 자	도급액 (천원)	준공검사일	하자보증기간		비고
		상 호			시작일	종료일	
합계	54건		583,405				
1	내룡(창곡)농로 재정비 공사	-	12,680	2017.07.21	2017.07.21	2020.07.20	
2	안정리(원동)농로 및 배수로정비공사	-	13,170	2017.08.04	2017.08.04	2020.08.03	
3	자계리 농로제방 공사	-	6,332	2017.09.27	2017.09.27	2020.09.26	
4	월전리 안길포장 공사	-	9,000	2017.09.27	2017.09.27	2020.09.26	
5	월전리 농로포장공사	-	5,079	2017.10.27	2017.10.27	2020.10.26	
6	횡지리 농로포장공사	-	6,381	2017.12.13	2017.12.13	2020.12.12	
7	여의리 농수로 및 옹벽정비공사	-	4,960	2017.12.18	2017.12.18	2020.12.17	
8	남악 배수로 및 옹벽정비공사	-	11,979	2017.12.18	2017.12.18	2020.12.17	
9	안정리 농로 및 배수로정비공사	-	8,998	2017.12.26	2017.12.26	2020.12.25	
10	내룡리 옹벽설치 공사	-	7,803	2018.05.02	2018.05.02	2021.05.01	
11	월전리 마을안길 정비공사	-	8,282	2018.05.10	2018.05.10	2021.05.09	
12	용화리 농로재정비 공사	-	12,784	2018.05.16	2018.05.16	2021.05.15	
13	내룡리 농로 및 옹벽정비공사	-	10,756	2018.05.21	2018.05.21	2021.05.20	
14	용강리(장자골) 세천정비 공사	-	9,891	2018.05.23	2018.05.23	2021.05.22	
15	내룡마을 농로 및 세천정비공사	-	7,863	2018.05.29	2018.05.29	2021.05.28	
16	횡지리 배수로 및 농로정비 공사	-	11,542	2018.05.31	2018.05.31	2021.05.30	
17	자계리 세천정비공사	-	8,093	2018.06.11	2018.06.11	2021.06.10	
18	월전리(보월사)진입로 정비공사	-	5,896	2018.07.16	2018.07.16	2021.07.16	
19	하용강 농로포장 공사	-	5,098	2018.08.10	2018.08.10	2021.08.09	
20	창곡 옹벽공사	-	6,025	2018.09.19	2018.09.19	2021.09.18	
21	용화천(안정-조동지구)유지관리사업	-	15,642	2018.10.17	2018.10.17	2021.10.16	
22	횡지리 경로당 옹벽공사	-	5,323	2018.10.17	2018.10.17	2021.10.16	
23	흘계리 농로포장 및 배수로 공사	-	11,096	2019.04.18	2019.04.18	2022.04.17	
24	자계리 배수로 및 옹벽공사	-	9,056	2019.04.18	2019.04.18	2022.04.17	
25	여의리 마을안길 및 배수로 정비공사	-	10,017	2019.05.23	2019.05.23	2022.05.22	
26	안정리(본동)마을안길 재포장공사	-	12,985	2019.05.23	2019.05.23	2021.05.22	
27	여의리(여의골)재포장공사	-	11,754	2019.05.23	2019.05.23	2021.05.22	
28	용화리 농로재정비 공사	-	13,500	2019.06.11	2019.06.11	2022.06.10	
29	내룡 마을안길 재정비공사	-	9,355	2019.06.11	2019.06.07	2022.06.06	
30	자계리 배수로 정비공사	-	9,413	2019.06.20	2019.06.20	2022.06.19	
31	자계리 농로 옹벽공사	-	13,500	2019.06.20	2019.06.20	2021.06.19	
32	월전(남악)배수로 설치 및 정비공사	-	15,157	2019.06.20	2019.06.17	2022.06.16	
33	월전마을 농로포장 및 배수로정비공사	-	9,000	2019.06.20	2019.06.20	2022.06.19	
34	자계리 농로포장 및 세천정비공사	-	19,036	2019.07.08	2019.07.08	2022.07.07	
35	용강리 농로포장공사	-	7,440	2019.07.29	2019.07.29	2022.07.28	
36	내룡리 농로축대 보수공사	-	18,000	2019.07.29	2019.07.29	2022.07.28	
37	자계리 배수로 설치공사	-	9,000	2019.09.04	2019.09.04	2021.09.01	
38	용화면내가로(보안)등설치공사	-	6,711	2019.09.09	2019.09.09	2021.09.08	
39	횡지리 마을안길 및 세천정비공사	-	13,161	2019.11.12	2019.11.12	2022.11.11	
40	평촌리 농로 및 배수로정비공사	-	19,041	2019.11.12	2019.11.12	2022.11.11	
41	용화리 농로 개선공사	-	9,136	2019.12.02	2019.12.02	2022.12.01	
42	내룡(창곡)배수로 정비공사	-	8,446	2019.12.13	2019.12.13	2022.12.12	
43	자계리 244 농로포장공사	-	9,071	2019.12.13	2019.12.13	2022.12.12	
44	자계리 횡지마을 농로확포장공사	-	9,000	2019.12.19	2019.12.19	2021.12.18	
45	자계리 농로재포장 및 배수로정비공사	-	7,440	2019.12.19	2019.12.19	2021.12.18	
46	자계리 173-2 농로포장공사	-	17,298	2019.12.19	2019.12.19	2021.12.18	
47	월전리(골반재)사면정비공사	-	9,108	2020.02.25	2020.02.24	2022.02.23	
48	월전리(소정이골)배수로 정비공사	-	10,521	2020.04.20	2020.04.20	2022.04.19	
49	안정리(본동) 마을안길 및 배수로정비공사	-	20,100	2020.05.11	2020.05.11	2023.05.10	
50	평촌, 안정 농로 및 배수로 정비공사	-	18,081	2020.05.29	2020.05.29	2022.05.28	
51	상촌리(불당골)농로 정비공사	-	15,768	2020.06.16	2020.06.16	2022.06.15	
52	횡지리 마을안길 및 사면정비공사	-	11,745	2020.06.16	2020.06.16	2022.06.15	
53	내룡(본동)배수로정비 및 가드레일설치공사	-	13,113	2020.06.16	2020.06.16	2023.06.15	
54	여의리(진상골)세천정비공사	-	13,780	2020.06.23	2020.06.23	2022.06.22	

【 일련번호 : 13 】

감사결과 처분서

【행정상 조치】 시정

【재정상 조치】 없음

【신분상 조치】 없음

【제 목】 개인하수처리시설 청소안내문 발송업무(우표관리) 소홀

【현 황】

○ 우표관리현황

연도	수량매수			반납수량	실제보관매수	비고
	30원	50원	270원			
2018	226	-	226	35	총10종, 합1,490매 (세부내역 별첨)	
2019	226	-	226	20		
2020	240	240	240	56		
2021	-	-	-	-		우표잔량 존재확인 에 따른 미신청

※우표보관 세부내역

연번	종류(원)	매수	금액(원)	비고
합계			410,270	
1	10	1	10	
2	30	180	5,400	
3	50	22	1,100	
4	100	1	100	
5	160	63	10,080	
6	190	108	20,520	
7	210	9	1,890	
8	220	558	122,760	
9	250	148	37,000	
10	270	783	211,410	

【위법부당사항】

- 「하수도법」 제39조(개인하수처리시설의 운영·관리)에 따르면 개인하수처리시설의 소유자 또는 관리자는 방류수의 수질자가측정 및 내부청소 등에 관하여 환경부령으로 정하는 기준에 따라 그 시설을 유지·관리하여야 하며, 시행규칙 제33조(개인하수처리시설의 관리기준)에 따르면 정화조의 경우 연1회 이상 내부청소를 하도록 되어 있음.
- 이에, 환경과에서는 연초에 청소안내 대상자를 결정하여 「영동군사무위임 조례」에 따라 단독정화조 청소지도 점검 업무를 위임받은 해당 읍·면에 엽서안내문과 우표를 교부하여 대상자에게 안내엽서를 발송토록 공문을 시행하고 있음.
- 관련 공문에 의하면, 읍·면에서는 당해연도 안내 대상자에게 안내엽서를 발송하고, 우표에 대해서는 수불대장을 작성토록하였으며, 보유하고 있는 전년도 안내엽서 및 우표를 연초에 환경과로 반납토록 하였음.
- 그럼에도, 용화면에서는 위 [현황]과 같이 문서상으로는 우표 잔량을 반납하였으나 실제로는 우표를 대량으로 보관하고 있었으며, 우표 수불대장을 작성하지 않아 수령시기를 알 수 없고, 안내엽서를 제때 발송하였는지 여부도 확인할 수 없게 하는 등 업무를 소홀히 한 사실이 있음.

【처분내용】

- 용화면장은 보관하고 있는 우표 중 필요수량을 제외한 나머지를 환경과에 반납하시고, 향후 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 관련규정을 적극 연찬하여 업무 추진에 신중을 기하기 바랍니다.

【 일련번호 : 14 】

감사결과 처분서

【행정상 조치】 주의

【재정상 조치】 없음

【신분상 조치】 없음

【제 목】 주민등록증 재발급 수수료 징구 소홀

【현 황】

○ 주민등록증 재발급 수수료 부적정 징구 현황

연번	성명	생년월일	재발급사유	신고일자	발급일자	수수료(원)		비고
						실수납액	정상수납액	
1	강○○	1955.**.**	훼손	2018.02.28.	2018.02.28.	무료	5,000	
2	박○○	1989.**.**	용모변경	2018.03.20.	2018.03.20.	무료	5,000	
3	김○○	1946.**.**	용모변경	2018.05.18.	2018.05.18.	무료	5,000	
4	박○○	1946.**.**	분실	2018.05.21.	2018.05.21.	무료	5,000	
5	강○○	1965.**.**	분실	2020.02.26.	2020.02.26.	무료	5,000	
6	이○○	1963.**.**	분실	2020.09.23.	2020.09.23.	무료	5,000	
7	이○○	1956.**.**	훼손	2020.11.03.	2020.11.03.	무료	5,000	
8	김○○	1961.**.**	분실	2021.01.29.	2021.01.29.	무료	5,000	

【위법부당사항】

○ 「주민등록법」 제27조에 따르면 주민등록증을 발급 받은 후 주민등록증의 분실이나 훼손, 성명, 생년월일 또는 성별의 변경, 그 밖에 대통령령으로 정하는 사유가 발생하면 대통령령으로 정하는 바에 따라 시장·군수 또는 구청장에게 그 사실을 신고하고 재발급을 신청하여야 하고, 재발급을 신청하는 자에게 행정안전부령으로 정하는 수수료를 징수하여야 하며, 주민등록증 발급상의 잘못으로 인하여 재발급하는 경우, 그 밖에 행정안전부령으로 정하는 경우에는 그러하지 아니한다고 규정하고 있음.

- 이와 관련하여, 「주민등록법 시행령」 제40조에 따른 그 밖에 대통령령으로 정하는 사유란 주민등록증 기재사항 중 주소 외의 사항이 변경된 경우, 주민등록증의 변경내용란이 부족한 경우, 국외로 이주한 사람이 영주하기 위하여 귀국한 경우 등이며, 「주민등록법 시행규칙」 제11조에 따른 주민등록증 재발급 신청자의 수수료 면제 대상은 ①주민등록증 자체의 결함으로 분실, 훼손된 경우 ②성명, 생년월일, 성별의 변경 및 주민등록증의 기재사항 중 주소 외의 사항이 변경된 경우 ③주민등록증의 변경내용란이 부족한 경우 ④국외로 이주한 사람이 영주하기 위하여 귀국한 경우 ⑤자연적 재해·재난으로 인한 외과적 시술 등으로 용모가 변하여 본인 확인이 어려운 경우 ⑥재외국민이 최초로 재발급하는 경우로 규정하고 있음.
- 그러나, 용화면에서는 [현황]에서와 같이 감사일 현재까지 주민등록증 재발급 수수료를 징구하면서 면제사유에 해당되지 아니하는 강○○ 외 7명에게 총 40,000원의 수수료를 징수하였어야 하나 면제하는 등 주민등록증 재발급 관련 업무를 소홀히 한 사실이 있음.

【처분내용】

- 용화면장은 향후 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 관련규정을 적극 연찬하여 업무 추진에 신중을 기하기 바랍니다.

【 일련번호 : 15 】

감사결과 처분서

【행정상 조치】 주의

【재정상 조치】 없음

【신분상 조치】 없음

【제 목】 인증기용 증지수입 세입처리 지연

【현 황】

○ 세입처리 지연 내역

연번	세입처리일	금액	대상일	지연일	비고
합계		523,600			
1	2018-08-10	1,600	2018-08-08	1	
2	2018-08-17	6,700	2018-08-14	1	
3	2018-08-24	5,400	2018-08-22	1	
4	2018-08-28	6,000	2018-08-24	1	
5	2018-09-03	7,200	2018-08-30	1	
6	2018-09-06	5,400	2018-09-04	1	
7	2018-09-11	2,000	2018-09-07	1	
8	2018-09-19	15,300	2018-09-17	1	
9	2018-11-02	5,400	2018-10-31	1	
10	2018-12-06	6,000	2018-12-04	1	
11	2019-01-03	5,000	2018-12-31	1	
12	2019-01-09	14,400	2019-01-07	1	
13	2019-02-28	6,800	2019-02-26	1	
14	2019-03-14	4,800	2019-03-12	1	
15	2019-04-17	6,000	2019-04-15	1	
16	2019-10-16	1,200	2019-10-14	1	
17	2020-03-12	22,900	2020-03-10	1	
18	2020-03-31	8,500	2020-03-27	1	
19	2020-04-20	7,700	2020-04-14	2	
20	2020-04-20	14,300	2020-04-16	1	
21	2020-04-29	17,800	2020-04-27	1	
22	2020-05-04	9,200	2020-04-29	1	
23	2020-05-15	7,300	2020-05-13	1	
24	2020-05-25	9,900	2020-05-21	1	
25	2020-06-03	7,800	2020-06-01	1	
26	2020-06-08	3,200	2020-06-04	1	
27	2020-06-15	1,100	2020-06-11	1	
28	2020-06-22	6,800	2020-06-18	1	
29	2020-06-26	7,500	2020-06-24	1	
30	2020-07-03	3,400	2020-07-01	1	

연번	세입처리일	금액	대상일	지연일	비고
31	2020-07-08	3,600	2020-07-06	1	
32	2020-07-14	4,800	2020-07-09	2	
33	2020-07-14	9,800	2020-07-10	1	
34	2020-07-21	7,500	2020-07-15	2	
35	2020-07-21	2,200	2020-07-16	1	
36	2020-07-27	10,000	2020-07-20	4	
37	2020-07-27	6,300	2020-07-21	3	
38	2020-07-27	1,500	2020-07-22	2	
39	2020-07-27	6,500	2020-07-23	1	
40	2020-07-30	9,300	2020-07-27	2	
41	2020-08-04	6,600	2020-07-29	3	
42	2020-08-04	4,200	2020-07-30	2	
43	2020-08-04	1,800	2020-07-31	1	
44	2020-08-10	2,000	2020-08-04	3	
45	2020-08-10	3,600	2020-08-05	2	
46	2020-08-10	500	2020-08-06	1	
47	2020-08-19	20,200	2020-08-12	3	
48	2020-08-19	2,600	2020-08-13	2	
49	2020-08-19	9,500	2020-08-14	1	
50	2020-08-24	10,900	2020-08-19	2	
51	2020-08-24	7,000	2020-08-20	1	
52	2020-08-27	4,400	2020-08-25	1	
53	2020-08-31	11,200	2020-08-27	1	
54	2020-09-04	7,600	2020-09-01	2	
55	2020-09-04	13,600	2020-09-02	1	
56	2020-09-08	8,300	2020-09-04	1	
57	2020-09-14	8,700	2020-09-09	2	
58	2020-09-14	12,600	2020-09-10	1	
59	2020-09-17	8,500	2020-09-15	1	
60	2020-09-21	8,500	2020-09-17	1	
61	2020-09-25	7,200	2020-09-22	2	
62	2020-09-29	2,200	2020-09-25	1	
63	2020-10-12	5,000	2020-10-06	2	
64	2020-10-12	12,400	2020-10-07	1	
65	2020-11-16	4,600	2020-11-12	1	
66	2020-11-26	3,500	2020-11-23	2	
67	2020-11-27	5,000	2020-11-24	2	
68	2020-11-27	6,600	2020-11-25	1	
69	2020-12-14	4,000	2020-12-09	2	
70	2020-12-14	7,300	2020-12-10	1	
71	2020-12-16	9,700	2020-12-14	1	
72	2020-12-22	6,400	2020-12-18	1	
73	2021-01-11	3,000	2021-01-07	1	
74	2021-01-19	6,300	2021-01-15	1	

【위법부당사항】

- 「영동군 수입증지 조례」 제17조(요금 표시기 및 무인발급기·각 시스템 사용 수입금의 정산)에 따르면 판매한 증지 대금은 그 다음 날까지 금고에 납부하여야 하며, 각 수입금은 정해진 서식에 따라 일일결산 하여 결산자료는 5년간 보존하여야 함
- 그럼에도, 용화면에서는 2018년 2월부터 2021년 1월까지 제증명 등의 인증기 수입을 매일 정산하여 지방세외수입정보시스템을 통해 세입처리 함에 있어 총74건, 523,600원에 대하여 최소 1일에서 최대 4일 동안 세입처리를 지연하여 인증기 수입정산을 소홀히 하였음.

【처분내용】

- 용화면장은 향후 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 관련규정을 적극 연찬하여 업무 추진에 신중을 기하기 바랍니다.

【 일련번호 : 16 】

감사결과 처분서

【행정상 조치】 주의

【재정상 조치】 없음

【신분상 조치】 없음

【제 목】 대형폐기물 처리 수수료 세입조치 소홀

【현 황】

○ 지연처리내역(감사대상 기간 중 2020년도 이후 신고분 표본 추출)

연번	신고일	신고자	금액	수납일	지연일	비고
합계			531,000			
1	2019-12-23	-	23,000	2020-01-13	11	
2	2019-12-23	-	3,000	2020-01-13	11	
3	2020-01-02	-	4,000	2020-01-15	8	
4	2020-01-02	-	2,000	2020-01-13	6	
5	2020-01-02	-	36,000	2020-01-13	6	
6	2020-01-06	-	13,000	2020-01-13	4	
7	2020-01-15	-	2,000	2020-02-07	14	
8	2020-01-21	-	5,000	2020-02-07	10	
9	2020-02-11	-	5,000	2020-02-14	2	
10	2020-02-14	-	20,000	2020-02-24	5	
11	2020-02-17	-	28,000	2020-02-24	4	
12	2020-03-03	-	6,000	2020-03-05	1	
13	2020-03-03	-	16,000	2020-03-05	1	
14	2020-03-11	-	5,000	2020-03-20	6	
15	2020-03-12	-	5,000	2020-03-20	5	
16	2020-03-16	-	2,000	2020-03-20	3	
17	2020-03-25	-	20,000	2020-04-01	4	
18	2020-03-27	-	15,000	2020-04-01	2	
19	2020-03-27	-	5,000	2020-04-01	2	
20	2020-04-16	-	5,000	2020-04-21	2	
21	2020-04-20	-	12,000	2020-04-28	5	
22	2020-04-23	-	20,000	2020-05-12	10	

연번	신고일	신고자	금액	수납일	지연일	비고
23	2020-05-01	-	8,000	2020-05-12	5	
24	2020-05-07	-	2,000	2020-05-12	2	
25	2020-05-07	-	4,000	2020-05-12	2	
26	2020-05-08	-	10,000	2020-05-12	1	
27	2020-05-12	-	7,000	2020-05-14	1	
28	2020-05-11	-	4,000	2020-06-08	19	
29	2020-06-01	-	7,000	2020-06-08	4	
30	2020-05-18	-	5,000	2020-06-08	14	
31	2020-05-20	-	8,000	2020-06-08	12	
32	2020-05-22	-	12,000	2020-06-08	10	
33	2020-06-01	-	10,000	2020-06-08	4	
34	2020-06-03	-	10,000	2020-06-09	3	
35	2020-06-22	-	20,000	2020-07-01	6	
36	2020-07-02	-	5,000	2020-07-07	2	
37	2020-07-03	-	10,000	2020-07-07	1	
38	2020-07-08	-	3,000	2020-07-10	1	
39	2020-07-08	-	10,000	2020-07-10	1	
40	2020-07-17	-	5,000	2020-07-23	3	
41	2020-07-20	-	8,000	2020-07-23	2	
42	2020-07-22	-	20,000	2020-07-24	1	
43	2020-07-27	-	5,000	2020-08-04	5	
44	2020-08-07	-	5,000	2020-08-13	3	
45	2020-08-19	-	19,000	2020-08-24	2	
46	2020-08-26	-	2,000	2020-08-31	2	
47	2020-09-03	-	5,000	2020-09-07	1	
48	2020-09-15	-	2,000	2020-09-21	3	
49	2020-09-15	-	5,000	2020-09-21	3	
50	2020-09-23	-	8,000	2020-09-28	2	
51	2020-09-23	-	5,000	2020-09-28	2	
52	2020-09-23	-	9,000	2020-09-28	2	
53	2020-11-16	-	20,000	2020-11-18	1	
54	2020-12-01	-	5,000	2020-12-03	1	
55	2021-01-15	-	16,000	2021-01-19	1	
56	2021-01-27	-	5,000	2021-01-29	1	

【위법부당사항】

- 「영동군 폐기물 관리 조례」 제5조에 따르면 대형폐기물은 주소, 성명, 배출일시, 폐기물명, 수량 등을 거주지 읍장·면장에게 신고하여 별표2에 따른 대형폐기물 처리수수료를 납부한 후 별표6의 대형폐기물 스티커를 부착하여 배출토록 되어 있음.
- 아울러, 「지방회계법」 제22조(수납기관)에 따르면 수입금출납원이 지방세와 그 밖의 세입을 직접 수납할 때에는 지체 없이 그 수납금을 해당 지방자치단체의 금고에 납입하여야 하며, 같은 법 시행령 제21조(수입금의 납입)에 따르면 법 제22조제2항에 따라 수입금출납원이 지방세 또는 그 밖의 세입금을 직접 수납한 경우에는 다음 각 호에서 정한 날까지 법 제38조제1항에 따라 지정된 금고(金庫)에 납입하여야 한다고 규정하고 있음.
 - 1. 금고의 소재지에서 수납한 경우: 수납한 날의 다음 날
 - 2. 그 밖의 경우: 수납한 날부터 5일이 되는 날
- 그럼에도, 용화면에서는 민원인에게 대형폐기물 배출 신고필증을 교부하고 징수한 수수료를 즉시 징수결의 절차를 거쳐 수납한 날의 다음 날에 금고에 납입하여 세입처리 하여야 함에도 감사대상기간 중 2020년도 이후에만 총 56건, 총531,000원의 수입금 납입을 최소 1일에서 최대 19일 까지 지연하여 처리한 사실이 있음.

【처분내용】

- 용화면장은 향후 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 관련규정을 적극 연찬하여 업무 추진에 신중을 기하기 바랍니다.

【 일련번호 : 17 】

감사결과 처분서

【행정상 조치】 시정

【재정상 조치】 없음

【신분상 조치】 없음

【제 목】 농지원부 정비 소홀

【현 황】

○ 농지원부 미정비 현황[2021. 3. 9.기준]

구분	정비대상 건수	비고
합계	67건	
소유권 변동	2건	
임차종료농가	33건	
사망말소자	6건	
한세대 농지원부 중복	10건	
경작미달자	10건	
경작확인대상	6건	

※ 새울행정시스템 내 농업행정 농지원부 일제정비 조회자료 재구성

【위법부당사항】

○ 농지법 제49조(농지원부의 작성과 비치)에 따르면 읍·면장은 농지의 소유실태와 농지이용 실태를 파악하여 이를 효율적으로 이용하고 관리하기 위하여 농지원부를 작성하여 갖추어 두어야 하며, 농지원부의 내용에 변동사항이 생기면 그 변동사항을 지체 없이 정리하여야 한다고 규정하고 있음.

○ 그러나, 감사기간 현재 용화면의 새울행정시스템 내 농지원부 일제정비자료를 확인해 본 결과, [현황]과 같이 6개분야 총 67건에 대하여 농지원부 변동사항을 현행화하여 정비하지 않고 있는 등 농지원부 관리를 소홀히 한 사실이 있음.

【처분내용】

○ 용화면장은 해당 농지원부를 조속히 정비하시고, 향후 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 관련규정을 적극 연찬하여 업무 추진에 신중을 기하기 바랍니다.

【 일련번호 : 18 】

감사결과 처분서

【행정상 조치】 주의

【재정상 조치】 없음

【신분상 조치】 없음

【제 목】 이륜자동차(변경)사용신고 업무처리 및 문서관리 소홀

【현 황】

○ 붙임내역 참조

【위법부당사항】

- 자동차관리법 제48조제1항 규정에 따르면 국토교통부령으로 정하는 이륜자동차를 취득하여 사용하려는 자는 국토교통부령으로 정하는 바에 따라 시장·군수·구청장에게 사용신고를 하고 이륜자동차 번호의 지정을 받아야 한다고 규정되어 있으며,
- 자동차관리법 시행규칙 제99조제1항에 따르면 이륜자동차 사용신고 시 구비할 서류의 종류를 소유권을 증명하는 서류, 별지 제63호의2 서식의 이륜자동차제작증(신규로 제작·조립한 이륜자동차에 한한다.), 별지 제72호의2서식의 이륜자동차실측확인서, 관세법 시행령 제116조 제2항에 따른 수입신고필증 또는 이를 대신할 세관의 증명서, 이륜자동차 폐지신고증명서라고 규정하고 있음.
- 또한, 같은 법 시행규칙 제103조에 따르면 이륜자동차사용신고를 폐지하고자 하는 때에는 이륜자동차폐지신고신고서와 함께 이륜자동차사용신고필증, 이륜자동차번호판, 경찰관서에서 발급하는 분실 또는 도난신고확인서, 폐지신고사유를 증명하는 서류를 첨부하여 시장·군수 또는 구청장에게 제출하여야 한다고 되어 있고,

이륜자동차사용신고필증의 경우 신청인이 행정정보공동이용 동의서에 날인을 한 경우 담당공무원이 직접 확인을 하도록 되어 있으며,

- 인지세법 제8조(납부)에 따라 인지세는 과세문서에 「수입인지에 관한 법률」 제2조제2항제1호에 따른 종이문서용 전자수입인지를 첨부하여 납부하도록 규정하고 있으며, 같은 법 제10조(소인)의 규정에 의하면 종이문서용 전자수입인지를 첨부하는 경우 「수입인지에 관한 법률」 제3조제2항에 따른 전자수입인지업무대행기관이 제공하는 정보통신망(www.e-revenuestamp.or.kr)에 종이문서용 전자수입인지를 사용하였음을 입력하는 방식으로 소인하여야 한다고 규정하고 있음.
- 그러나, 용화면에서는 감사일 현재까지 [현황1]에서와 같이 이륜자동차사용(폐지)신고 시 구비서류(양도·양수증명서 작성(기재사항, 날인, 계약일자 등) 소홀, 첨부서류 누락 등 다수)를 제대로 확인하지 않은 채 업무를 처리하거나 신고서류를 접수한 후 신고·수리하면서 인지세법에 따라 정부수입인지 발행을 확인하고 전자수입인지를 접수한 경우에는 전자적 소인 처리하여 전자수입인지가 “사용” 되었음을 확인했어야 하나 징구된 정부수입인지에 대해 전자적 소인 처리를 확인하지 않거나 인지세를 납부하지 않았음에도 보완 요청을 하지 않은 채 업무를 처리하였고, 특히, 문서 보존기한이 만료되지 않았음에도 [현황2]에서와 같이 이륜자동차 신고서류를 미보존하고 있으며, 수감자료에 제출이 누락되었거나 미보존된 자료에 대해서는 업무처리의 적정성을 확인할 수 없는 등 이륜자동차 업무 처리 및 문서관리를 소홀히 한 사실이 있음.

【처분내용】

- 용화면장은 향후 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 관련규정을 적극 연찬하여 업무 추진에 신중을 기하기 바랍니다.

[붙임]

[현황1] 이륜자동차 구비서류 미비현황

신고일	신고사항	신청인		차량번호	비고
		주소	성명		
2018.06.14.	사용신고	-	유○○	충북영동아****	정부수입인지 전자적 소인 미처리 이륜자동차 제작증 양수인 기재사항 누락
2020.09.01.	폐지신고	-	강○○	충북영동아****	사용폐지를 증명하는 서류 누락
2020.09.01.	사용신고	-	강○○	충북영동아****	정부수입인지 전자적 소인 미처리 이륜자동차 제작증 양수인 기재사항 누락
2020.09.09.	폐지신고	-	이○○	충북영동아****	사용폐지를 증명하는 서류 누락
2020.09.16.	사용신고	-	장○○	-	인지세미납 양도증명서 양수인 날인 누락
2020.09.25.	사용신고	-	조○○	충북영동아****	인지세 미납 양도증명서 기재사항 미비 (매매금액, 매매일, 거래내용 등)

[현황2] 이륜자동차 신고서류 미보존 현황

신고일	신청인		이륜차 현황			비고
	주소	성명	년식	기종	배기량(cc)	
2018.02.26.	-	최○○	2012	NY125	100	신규
2018.03.23.	-	장○○	2014	CHAT110	110	
2018.04.16.	-	장○○	2018	UH115	113.6	
2018.05.14.	-	장○○	2018	CA100	108	
2018.07.17.	-	박○○	2014	BEAVER125	124	재사용
2019.06.07.	-	황○○	2018	CB650F	649	
2019.08.29.	-	강○○	2019	UH115	113.6	신규
2019.09.03.	-	김○○	2019	CB115	114	신규
2020.01.06.	-	장○○	2015	GTS125	124	
2020.05.15.	-	장○○	2014	SRV850	839	
2020.12.08.	-	김○○	2017	DOWNTOWN 125I	125	

※ 용화면 제출 수감자료(P.182 ~ P184) 재구성

【 일련번호 : 19 】

감사결과 처분서

【행정상 조치】 주의

【재정상 조치】 없음

【신분상 조치】 없음

【제 목】 소규모사업 준공신고서 검토 소홀

【현 황】

○ 폐기물처리 증빙자료 미제출 현황

공 사 명	계약금액 (천원)	착공일	준공일	계약자		폐기물처리 계약물량	비 고
				상호	성명		
계(2건)	28,036						
자계리 농로포장 및 세천정비공사	19,036	2019.05.13	2019.07.02	-	-	1톤	
자계리 배수로설치공사	9,000	2019.08.07	2019.09.02	-	-	2톤	

【위법부당사항】

- 「건설기술진흥법」 제49조(건설공사감독자의 감독의무) 및 「건설공사사업 관리방식 검토기준 및 업무수행지침」 제118조(공사관련 서류 검토·보고) 규정에 의거 공사감독자는 공사의 준공단계에서 준공검사원 등 관련문서를 제출받아 확인하여 소속기관의 장에게 보고하여야 함.
- 지침 제131조(시공사 제출서류의 검토) 규정에 의거 공사감독자는 수급자가 제출하는 준공검사원의 증빙서류를 접수하여야 하며 접수된 서류에 하자가 있을 경우에는 접수일로부터 3일 이내에 수급자에게 문서로 보완 지시하여야 하며,
- 지침 제161조(기성 및 준공업무 관련) 규정에 의거 준공검사원을 접수 하였을 때는 이를 신속히 검토·확인하고 주요자재 검사 및

수불부 등 관련서류를 첨부하여 소속기관의 장에게 제출하여야 함.

- 그런데 용화면에서는 「자계리 농로포장 및 세천정비공사」 외 1건에 대한 준공신고서를 접수하면서 공사와 관련된 건설폐기물처리 계획신고필증 또는 폐기물처리 증빙서류(간이 인수인계서, 계량증명서 등)를 제출받지 않고, 보완 지시 없이 준공처리 하는 등 공사 감독 업무를 소홀히 한 사실이 있음.

【처분내용】

- 용화면장은 향후 이와 같은 사례가 재발하지 않도록 관련규정을 적극 연찬하여 업무 추진에 신중을 기하기 바랍니다.