
2022년도 상반기
정 기 종 합 감 사 결 과

상반기 자체감사 결과 공개

1 감 사 개 요

- 감사목적 : 취약분야 전반 점검으로 재정 건전성 및 효율성 제고
- 감사분야 : 시설업무, 예산집행 등
- 감사기간 : 2022년 상반기 / 각 5일간
- 감사대상 : 팔금면, 홍도관리사무소
- 감 사 자 : 감사담당 외 3명

2 감 사 결 과

구분	신분상 조치		행정상 조치			재정상 조치(천원)		
	훈계	주의	계	시정	주의	합계	회수	추징
계	8	9	25	2	13	5,073	5,073	
팔금면	6	4	19	2	7	5,073	5,073	-
홍도관리 사무소	2	5	6	-	6	-	-	-

3 지 적 사 항

□ 팔금면(9건)

① 공사추진 부적정(시정)

- 설계도서와 불일치하게 시공하였으나, 이를 확인하지 못하고 공사비 4,544천원을 과다 지급하는 등 공사 감독 및 검사 업무를 소홀히 하였다.

☞ 미시공 공사비 지급분 4,544천원 회수조치

② 건설사업 사후 정산 (시정)

- “팔금 ○○지구 개거공사” 외 1건의 산업안전보건관리를 관련 규정에서 정한 불가항목(공사안내판)을 증빙자료로 제출하였는데도 이에 대해 감액 조정하지 않고 529,000원을 부적정 지급하는 등 공사 감독 및 검사 업무를 소홀히 하였다.

☞ 산업안전보건관리비 정산 부적정 지급분 529천원 회수조치

③ 통합발주 가능 공사 분할 수의계약 부적정 (주의)

- 계약일자가 동일하고 사업내용이 유사한 6건 공사(계약총액 114,687천 원)에 대하여 사업을 통합발주하지 않고 분할하여 각각 1인 견적 수의계약 체결하는 등 공사 계약 업무를 소홀히 하였다.

☞ 관련규정 및 지침 준수하고 지도·감독 철저

④ 건설공사하자담보책임기간 하자검사 업무 소홀 (주의)

- 계약담당자는 2018년부터 2022년 감사일현재까지 추진한 건설공사 133건¹⁾(‘18년 36건, ’ 19년 35건, ‘20년 25건, ’ 21년 33, ‘22년 4건)에 대하여 하자검사를 실시하지 않고 업무를 소홀히 하였다.

☞ 관련규정 및 지침 준수하고 지도·감독 철저

⑤ 건설공사감독관 및 준공검사자 임명 부적정 (주의)

- 기술직 공무원이 동일 부서 내에 있는데도 불구하고 업무담당자인 사회 복지직 공무원에게 전문 기술이 필요한 건축공사의 감독관 및 준공검사자로 임명하여 공사를 완료한 후 공사비를 집행하였다.

☞ 건설공사감독관 및 준공검사자는 각분야별 전문 기술공무원을 감독관으로 임명하여 부실시공 방지 등 공사현장의 지도·감독 철저

⑥ 세출예산과목 목적외 사용 (주의)

- 직원 구관사 디지털 도어락 설치비 등 77건 60,304천원을 집행하면서 지방재정법 제47조의 규정에서와 같이 세출예산은 정한 목적대로 집행되어야 함에도 부적정 하게 집행한 사실이 있다.

☞ 관련규정 및 지침을 준수하고 회계서류 작성 관련 증빙자료를 철저하게 확인 후 집행

⑦ 업무추진비집행 부적정 (주의)

- 2018년부터 2022년 4월 감사일 현재까지 집행성격을 고려하지 않고 부적정하게 집행한 사실이 있다.

☞ 관련규정 및 지침 준수하고 자체 교육 및 업무연찬을 통하여 유사한 사례가 발생되지 않도록 지도·감독 철저

⑧ 회계관직 부재중 세출예산 집행 부적정 (주의)

- 2018년부터 2021년 2월 감사일 현재까지 집행성격을 고려하지 않고 부적정하게 집행한 사실이 있다.

☞ 관련규정 및 지침 준수하고 지도·감독 철저

⑨ 계약정보 관리 소홀 [주의]

- 2018년도부터 2022년 감사일 현재까지, 438건 3,286백만원에 대해 계약을 추진하면서 E-호조 계약대장에는 47건 523백만원을 등재하였고, 391건 2,763백만원에 대해 등재를 하지 않아 자동으로 연계 운영중인 계약정보 공개시스템에 자료가 부존재하며 국민의 알권리 충족 등 정보공개 업무 노력에 소홀히 한 사실이 있다.

☞ 공사·용역·물품구매 등 계약 추진시 E-호조 계약대장에 미 등록한 건에 대해서는 조속히 전산 등재 완료하시고, 자체교육 및 업무연찬을 통해 유사한 사례가 발생되지 않도록 업무를 처리

□ **홍도관리사무소 (6건)**

① **세출예산과목 목적외 사용 (주의)**

- 관리사무소 보일러 구입비 집행 등 72건 240,970천원을 집행하면서 지방재정법 제47조의 규정에서와 같이 세출예산은 정한 목적대로 집행되어야 함에도 부적정 하게 집행한 사실이 있다.

☞ 관련규정 및 지침을 준수하고 담당자에 대한 지도·감독 철저

② **계약대장 관리 소홀 (주의)**

- 2019년도부터 2022년 감사일 현재까지, 73건 585백만원에 대해 계약을 추진하면서 E-호조 계약대장에는 전혀 등재를 하지 않아 자동으로 연계 운영중인 계약정보공개시스템에 자료가 부존재하며 국민의 알권리 충족 등 정보공개 업무 노력에 소홀히 한 사실이 있다.

☞ 공사·용역·물품구매 등 계약 추진시 E-호조 계약대장에 미 등록한 건에 대해서는 조속히 전산 등재 완료하시고, 자체교육 및 업무연찬을 통해 유사한 사례가 발생되지 않도록 업무를 처리

③ **회계관직 부재중 세출예산 집행 부적정 (주의)**

- 2019년 부터 2022년 감사일 현재까지 지출원(관리담당), 재무관(소장)이 부재중인데도, 회계관직 직무대리 지정 및 e-호조 사용자 대직권한부여를 하지 않고 총 85건의 세출예산을 집행하는 등 회계업무처리 관련 규정을 위반한 사실이 있다.

☞ 관련규정 및 지침 준수하고 지도·감독 철저

④ **준공검사 미실시 (주의)**

- 사업이 종료 된 후 준공검사를 실시하지 않고 시공사진만으로 공사대가를 지급하는 등 공사 감독 및 검사 업무를 소홀히 하였다.

☞ 사업이 완료되면 이행여부 확인 등 철저한 검사를 한 후 검사조서를

작성한 다음 그 대가를 지급하시기 바랍니다

⑤ 공사 하자담보책임기간 하자검사 업무 소홀 (주의)

- 계약담당자는 2019년부터 2022년 감사일현재까지 추진한 공사 7건¹⁾ (' 19년 3건, ' 20년 2건, ' 21년 2건)에 대하여 하자검사를 실시하지 않고 업무를 소홀히 하였다.

☞ 관련규정 및 지침 준수하고 지도·감독 철저

⑥ PC 보안강화 조치 미준수 (주의)

- 보안강화조치(CMOS 및 화면보호기 보안)를 소홀히 한 사실이 있다.

☞ 관련규정 및 지침 준수하고 지도·감독 철저