

2019. 10. 30.



더큰 아산
행복한 시민

2019년 신창면 종합감사결과



감사위원회

I

- ☐ 감사종류: 정기 종합감사
- ☐ 감사대상: 신창면 소관 사무 전반
- ☐ 실시기간: 2019. 7. 23. ~ 7. 25.(3일간)
- ☐ 감사범위: 2016. 7. 1. ~ 감사일 현재까지
- ☐ 감사인원: 1개반 열린감사팀장 외 3명
- ☐ 장 소: 신창면 행정복지센터 2층(회의실)
- ☐ 근 거: 아산시 자체감사 규칙 제3조
- ☐ 감사사항
 - 복무·시책·일반행정·복지·산업·민원 등 업무 전반
 - 각종 공사·용역·물품구입 등 예산집행 실태

II

1. 지적사항 총괄표

(단위: 건, 원, 명)

합 계			변상 명령 (금액)	징계 (인원)	시 정 (금 액)	주의 (인원)
건수	금 액	인원				
8	7,535,570	(미기재)	-	-	4 (7,535,570)	4 (미기재)

[illegible]

2. 처분요구(와 권고·통보) 사항

☐ 지적사항 목록

번호	지 적 사 항	행정상	재정상(천 원)		신분상	비고
			조치	금 액		
계	5건	계 8 시정 4 주의 4 개선 - 권고 - 통보 -	계 회수 부과 징수 반환 기타	7,535.5 7,535.5 - - - -	(미기재)	
1	국내출장여비 지급 부적정	시정	회수	129.6		
2	부서운영업무추진비와 급식비 중복 지급	시정	회수	16.5		
3	예산집행 부적정	주의				
4	부서운영 업무추진비 집행 부적정	주의				
5	주민자치위원회 회의록 미작성	주의				
6	주민등록증 미발급자 관리 부적정	주의				
7	보훈대상자 수당 지급 부적정	시정	회수	350.0		
8	쌀·밭 직불금 지급 부적정	시정	회수	7,039.4		

일련번호 : 1

감사결과 처분 요구서

【제 목】 국내출장여비 지급 부적정

【기 관 명】 신창면장

【행 정 상】 시 정

【재 정 상】 129,600원

【지적내용】

가. 현 황

○ 국내출장여비 과오지급 현황

(단위: 명, 원)

출장기간	여비항목	인 원	실제지급액	적정지급액	과오지급액	비고
계			129,600	0	129,600	
2019.1.~3.	운임	12	129,600	0	129,600	

*세부내역 별첨

나. 위법 · 부당사항

○ 「아산시 지방공무원 여비 조례」 제5조에 따라 공무원의 여비 지급에 관하여 이 조례에서 정한 것을 제외하고는 「공무원여비 규정」을 준용합니다.

○ 「공무원여비 규정」 제8조의2에서는 출장자가 여행을 마친 날의 다음 날부터 기산하여 2주일 이내에 운임과 숙박비의 세부 사용내용을 확인할 수 있는 증거서류를 갖추어 회계 관계공무원에게 운임과 숙박비의 정산을 신청하여야 한다고 규정하고 그 기준은 인사혁신처장이 정하는 기준(「공무원보수 등의 업무지침」 제9장 공무원여비업무 처리기준)에 따릅니다.

- 「공무원여비업무 처리기준」에 따라 근무지의 출장(이하 ‘관외출장’)시 여비의 정산방법을 제시하여, 운임 및 숙박비 세부사용내역을 확인할 수 있는 증거서류¹⁾를 갖추어 출장을 마친 날의 다음 날부터 기산하여 2주일 이내에 운임과 숙박비 세부 사용내용을 확인할 수 있는 증거서류*를 갖추어 회계관계공무원에게 제출하여야 하고, 회계관계공무원은 정산신청내역과 출장자가 제출한 증거서류를 비교하여 관련규정에 따른 적정한 정산신청이 이루어 졌는지 여부를 확인하여야 합니다.
- 특히 「공무원여비업무 처리기준」에 따르면 관외출장 공무원이 운임에 대한 증거서류를 제출하지 못한 경우 ‘정액지급항목인 일비와 식비만 지급(운임은 증거서류가 없으므로 지급할 수 없음)’으로 운임비 정산의 구체적 예시를 제시했습니다.
- 그럼에도 불구하고, 신창면에서는 관외 출장공무원이 운임 증거서류를 제출하지 않았음에도 129,600원을 과다 지급한 사실이 있습니다.

【처분요구】

신창면장은

- 관련 규정을 준수하여 앞으로 같은 사례가 반복되지 않도록 여비집행 업무를 철저하게 하시고, 과다 지급한 출장여비 129,600원을 회수 조치하시기 바랍니다.

1) 운임 증거서류: 세금계산서, 신용카드 매출전표, 현금영수증, 철도·고속·시외버스 등 승차권, 고속도로 통행영수증 등

<별첨> 국내출장여비 과오지급 명단

구분	대상	출장기간	여비항목	실제지급액	적정지급액	과오지급액	비고
계	12명			129,600	0	129,600	
1		2019.1.03	운임	4,000	0	4,000	
2		2019.1.15	〃	12,600	0	12,600	
3		2019.1.15	〃	12,600	0	12,600	
4		2019.2.14	〃	4,000	0	4,000	
5		2019.2.18	〃	4,000	0	4,000	
6		2019.2.26	〃	10,600	0	10,600	
7		2019.2.26	〃	10,600	0	10,600	
8		2019.3.07	〃	4,000	0	4,000	
9		2019.3.13	〃	10,600	0	10,600	
10		2019.3.14	〃	38,200	0	38,200	
11		2019.3.14	〃	5,800	0	5,800	
12		2019.3.27	〃	12,600	0	12,600	

감사결과 처분 요구서

【제 목】 부서운영업무추진비와 급식비 중복 지급

【기 관 명】 신창면장

【행 정 상】 시 정

【재 정 상】 16,500원

【지적내용】

가. 현 황

가. 부서운영업무추진비 지급 현황

일시	사유	장소	대상
2018. 11. 5. 21:25	직원 사기진작	○○곱창	전직원(21명)

나. 급식비 중복 지급 현황

제공일	사유	대상	퇴근시각
2018. 11. 5.	특근자 급식비		

다. 위법·부당사항

- 「지방자치단체 세출예산 집행기준」에서는 예산집행의 효율성 제고를 위해 예산절감 노력에 대해 명시하고 있습니다. 공무원에게 지급하는 매식은 「지방공무원 복무규정」상 정규근무시간 개시 전에 출근하여 근무하거나 근무 종료 후 근무하는 자 또는 휴일에 근무하는 자에 대하여 급식을 제공할 수 있고, 부서운영업무추진비 집행대상을 중복하여 지급하지 않도록 해야 함

- 그러나 신창면에서는 부서운영업무추진비 사용자와 시간외 근무자에 대해 급식비를 중복 지급한 사실이 있음

【처분요구】

신창면장은

- 관련 규정을 준수하여 앞으로 같은 사례가 반복되지 않도록 급식비 집행업무를 철저히 하시고, 중복 지급한 급식비 16,500원을 회수 조치하시기 바랍니다.

일련번호 : 3

감사결과 처분 요구서

【제 목】 예산집행 부적정

【기 관 명】 신창면장

【행 정 상】 주 의

【재 정 상】 없 음

【지적내용】

가. 예산집행 부적정 내역

지출일	지급액(원)	지급사유	통계목
2019. 1. 31.	210,000	각종회의 및 간담회를 위한 음료 구입	행사실비보상금
2019. 3. 20.	284,000		
2019. 6. 17.	200,000		

나. 위법·부당사항

- 「지방자치단체 예산편성 운영기준」 및 「지방자치단체 세출예산 집행기준」에 따르면 행사실비보상금은 교육·세미나·공청회·회의에 참석하는 민간인에게 지급하는 급량비 및 교통비를 실비로 지급하도록 규정하고 있고, 회의 및 간담회에 필요한 음료를 구입하려면 기관운영업무추진비 또는 행사운영비 등 각각의 목적에 맞게 집행하여야 함
- 그러나 신창면에서는 행사실비보상금으로 각종회의 및 간담회에서 사용할 음료를 구입하였음

【처분요구】

신창면장은

- 관련 규정을 준수하여 앞으로 같은 사례가 반복되지 않도록 예산집행 업무를 철저하게 하시기 바랍니다.

일련번호 : 4

감사결과 처분 요구서

【제 목】 부서운영 업무추진비 집행 부적정

【기 관 명】 신창면장

【행 정 상】 주 의

【재 정 상】 없 음

【지적내용】

가. 부서운영업무추진비 집행 현황

(단위:천원)

연번	부서명	과목	사용 일	사 용 자		사 용 현 황			사 용 내 역	비 고
				직 급	성 명	금액	사용처	대상자		
1	신창면	203-03	2016-11-02			48		신창면 장외5인	직원격려	
2	신창면	203-03	2016-11-10			32		신창면 장외3인	직원격려	
3	신창면	203-03	2016-12-20			30		신창면 장외4인	직원격려	
4	신창면	203-03	2017-04-12			40		신창면 장외4인	직원격려	
5	신창면	203-03	2017-05-25			41		신창면 장외4인	직원격려	
6	신창면	203-03	2017-10-10			18		민원팀 장외1인	직원격려	
7	신창면	203-03	2018-04-16			47		신창면 장외20 인	내방객 다과구입	

나. 위법·부당내용

- 「지방자치단체 업무추진비 집행에 관한 규칙」 및 「지방자치단체 세출예산집행기준」 등에 따라 업무추진비를 집행하도록 되어 있습니다.
- 업무추진비를 집행하는 담당 공무원은 「지방자치단체 업무추진비 집행에 관한 규칙」에서 정한 집행대상 직무활동 등 관련규정을 준수하여 집행하여야 합니다.

○ 부서운영 업무추진비는 부서운영 공통경비이므로 부서장의 활동비로 사용할 수 없으며 소수의 일부직원이 아닌 전체 직원의 사기양양 경비로 집행되어야 합니다.

○ 그러함에도 신창면에서는

부서운영업무추진비를 집행하면서 내방 민원인을 위한 다과를 구입하였으며, 전체 직원의 사기양양이 아닌 일부직원을 대상으로 부서운영업무추진비를 집행한 사실이 있습니다.

【처분요구】

신창면장은

○ 관련 규정을 준수하여 앞으로 같은 사례가 반복되지 않도록 예산집행 업무를 철저하게 하시기 바랍니다.

감사결과 처분 요구서

【제 목】 주민자치위원회 회의록 미작성

【기 관 명】 신창면장

【행 정 상】 주 의

【재 정 상】 없 음

【지적내용】

가. 주민자치위원회 회의개최 및 회의록 작성현황

연도별	회의개최(회)	회의록 작성(회)	회의록 미작성(회)
2016년	6	0	6
2017년	12	0	12
2018년	12	0	12
2019년	6	0	6

나. 위법·부당사항

- 『주민자치센터설치 및 운영조례』 제22조(회의록) 및 신창면 주민자치센터 운영세칙 제13조(비치서류)에 따라 주민자치위원회의 회의시마다 회의록을 작성하여 비치하여야 함
- 그러나 신창면에서는 2016년 7월부터 현재까지 총 36회 주민자치위원회를 개최하였으나, 회의록을 전혀 작성하지 않은 사실이 있음

【처분요구】

신창면장은

- 관련 규정을 준수하여 앞으로 같은 사례가 반복되지 않도록 주민자치 업무를 철저하게 하시기 바랍니다.

감사결과 처분 요구서

【제 목】 주민등록증 미발급자 관리 부적정

【기 관 명】 신창면장

【행 정 상】 주 의

【재 정 상】 없 음

【지적내용】

가. 현 황

○ 주민등록 미발급자 현황

연번	성 명	생년월일	성별	지연기간	미발급 사유	최고·공고 여부	거주불명 여부
계	10명						
1				6개월이상	발급지연	부	부
2				6개월이상	발급지연	부	부
3				6개월이상	발급지연	부	부
4				6개월이상	발급지연	부	부
5				6개월이상	발급지연	부	부
6				6개월이상	발급지연	부	부
7				6개월미만	발급지연	부	부
8				6개월미만	발급지연	부	부
9				1개월미만	발급지연	부	부

나. 위법 · 부당사항

○ 「주민등록법」 제24조 제4항에 따르면 주민등록증을 발급받을 나이가 된 사람은 대통령령으로 정하는 바에 따라 시장에게 주민등록증의 발급을 신청하여야 하고, 시장은 대통령령으로 정하는 기간 내에 발급 신청을 하지 아니한 사람에게 발급신청을 할 것을 최고할 수 있다고 되어 있습니다.

같은법 시행령 제36조에 따르면 발급대상자의 무단전출 등으로 인하

여 통지서를 내줄 수 없으면 이를 읍·면사무소 또는 동 주민센터의 게시판과 인터넷 홈페이지에 공고하여야 하며, 통지하거나 공고한 사실을 개인별 주민등록표에 기록하여야 합니다.

○ 또한 「주민등록 사무편람」에 따르면 발급통지서 반송사유 중 “폐문 부재”의 경우에는 추가적인 안내방법을 통하여 일시적인 부재, 통지문 미확인 등 본인의 미인지로 인하여 주민등록증 신규 미발급이 증가되지 않도록 노력해야 하고, 추가적인 안내방법으로는 일반우편 재발송, 휴대폰 문자안내, 유선 전화안내, 통·반장의 협조를 통한 안내 등이 해당됩니다.

○ 그럼에도 불구하고, 신창면에서는 주민등록 미발급자 9명에 대하여 지연기간 최대 6개월 이상이 될 때까지 최고·공고한 사실이 없고, 추가적인 안내방법으로 지속적으로 관리하였어야 함에도 신규 미발급자에 대한 주민등록증 발급 노력을 소홀히 한 사실이 있습니다.

【처분요구】

신창면장은

○ 관련 규정을 준수하여 앞으로 같은 사례가 반복되지 않도록 주민등록 업무를 철저하게 하시기 바랍니다.

일련번호 : 7

감사결과 처분 요구서

【제 목】 보훈대상자 수당 지급 부적정

【기 관 명】 신창면장

【행 정 상】 시 정

【재 정 상】 350,000원

【지적내용】

가. 보훈대상자 수당지급 부적정현황

(단위:천원)

대상자구분	성 명	생년월일	변동일	최종지급	변동사유	착오액
보훈대상자						50,000
						150,000
참전유공자						150,000

나. 위법·부당내용

○ 「아산시 보훈명예수당 지급에 관한 조례」 제3조(대상 및 지급액)에 의해 국가보훈대상자로서 아산시에 주민등록이 되어 있는 사람에 한정하여 예산의 범위에서 월5만원을 지급하고, 제7조(지급 중지 및 환수)에 의해 지원대상자가 아닌 사람에게 수당이 지급된 것으로 확인 되거나 그 밖에 부정한 방법에 따라 지급된 사실이 발견된 때에는 지체 없이 이를 되돌려 받아야 합니다.

○ 「아산시 참전유공자 수당 지급 조례」 제4조(수당 등 지급기준)에 의해 아산시에 거주하는 참전유공자에게 월 15만원 이하의 참전유공자 수당

을 지급할 수 있고, 제9조(지급의 중지 및 환수조치)에 의해 사망자 등에 대해 수당이 지급된 사실이 발견되었을 때는 지체 없이 이를 환수하여야 합니다.

○ 그럼에도 불구하고 신창면에서는

상기 현황과 같이 사망 및 전출로 인해 지급 중지된 ○○○ 외 2명에 대하여 수당을 지급하고도 감사일 현재까지 환수하지 않은 사실이 있습니다.

【처분요구】

신창면장은

- 관련 규정을 준수하여 앞으로 같은 사례가 반복되지 않도록 보훈업무를 철저하게 하시기 바라며, 과오 지급한 보훈수당 350,000원을 회수 조치하시기 바랍니다.

일련번호 : 8

감사결과 처분 요구서

【제 목】 쌀·밭 직불금 지급 부적정

【기 관 명】 신창면장

【행 정 상】 시 정

【재 정 상】 7,039,470원

【지적내용】

가. 쌀·밭 직불금 과오지급 내역

○ 쌀직불금 과오지급 현황

(단위: ㎡, 원)

지급년도	필지수	지급내역		적정		부적정	
		대상면적	대상액	대상면적	대상액	대상면적	대상액
계	30	72,305	10,384,330	26,050	3,630,270	46,255	6,754,060
2017년	15	33,596	6,219,080	10,481	1,954,440	23,115	4,264,640
2018년	15	38,709	4,165,250	15,569	1,675,830	23,140	2,489,420

※ 신창면 제출자료 재구성

○ 밭직불금 과오지급 현황

(단위: ㎡, 원)

지급년도	필지수	지급내역		적정		부적정	
		대상면적	대상액	대상면적	대상액	대상면적	대상액
계	17	6,094	290,590	114	5,180	5,980	285,410
2017년	10	3,916	186,430	57	2,460	3,859	183,970
2018년	7	2,178	104,160	57	2,720	2,121	101,440

※ 신창면 제출자료 재구성

나. 위법·부당사항

- 「농업소득의 보전에 관한 법률」 제5조 및 제6조의 규정에 따르면 논농업에 종사하는 농업인등에 대한 농업소득보전직접지불금 지급대상이 되는 농지는 1998년 1월 1일부터 2000년 12월 31일까지 논농업(벼, 연근, 미나리, 왕골을 재배하는 농업에 한한다. 이하 이 조에서 같다)에 이용된 농지(「농지법」에 따른 농지를 말한다. 이하 같다)로, 밭농업에 종사하는 농업인등에 대한 농업소득보전직접지불금의 지급대상이 되는 농지는 2012년 1월 1일부터 2014년 12월 31일까지 밭농업에 이용된 농지로 하되,
- 「농지법」 제34조, 제35조 또는 제43조에 따라 농지전용허가를 받거나 농지전용신고를 한 농지와 농지전용협의를 거친 농지, 농업외의 종합소득액이 3천7백만 원 이상인 자, 농지면적의 합이 1,000㎡ 미만인 자, 농지처분 명령을 받은 자, 자기의 소유가 아닌 농지를 무단으로 점유하는 자 등은 지급대상에서 제외하도록 되어 있습니다.
- 또한, 「농업소득의 보전에 관한 법률 시행규칙」 제5조에서는 국·공유지의 경우 임대차계약서 등 관련 법령에 따른 확인 서류를 반드시 제출하도록 하고 있습니다.
- 그럼에도 불구하고 신창면에서는 2017년부터 2018년도까지 직불금을 지급하면서 반드시 확인해야하는 국·공유지 임대차 계약여부를 확인하지 않은 채 총 47필지에 대한 직불금 7,039,470원을 과다하게 지급한 사실이 있습니다.

【처분요구】

신창면장은

- 관련 규정을 준수하여 앞으로 같은 사례가 반복되지 않도록 직불금 관련 업무를 철저하게 하시고, 과오 지급한 직불금 7,039,470원을 회수 조치하시기 바랍니다.