2017년도 행정사무감사 결과 보고서

1. 감사의 목적

- 지방자치법 제41조 및 같은 법 시행령 제39와 성주군의회 행정사무감사 및 조사에 관한조례의 규정에 따라 군 행정 전반에 관하여 감사함으로써
- 행정전반에 관하여 그 실태를 정확히 파악하고 잘못된 부분에 대해 시정을 요구하여 행정이 합리적으로 수행될 수 있도록 하며
- 향후 의정활동과 예산안 심사에 필요한 자료 및 정보를 습득하고 집행에 대한 평가와 대안을 개발 제시하고자 함.

2. 감사의 기간 및 장소
   ○ 기　간: 2017. 6. 8 ~ 6. 16(9일간)
   ○ 장　소: 성주군의회 소회의장

3. 감사대상 기관
   ○ 본　청: 全 실·과·단·소
   ○ 읍・면: 10개 읍・면

4. 감사대상 사무
   ○ 지방자치단체의 고유사무와 단체위임사무 전반

5. 감사위원회 편성
   ○ 감사위원: 7명
      ● 위원장: 도정태
      ● 간　사: 배복수
      ● 위　원: 김명석, 배명호, 백철현, 곽길영, 노광희
   ○ 감사 보조직원: 4명
      ● 전문위원: 김학동
      ● 의사담담: 배한수
      ● 직　　원: 이호영, 도용호

6. 감사일정 및 요구자료

○ 감사일정

일 시	감 사 대 상 부 서	출 석 범 위
’17.06.08 (목) 10:30	○ 성주읍, 선남면, 기획감사실, 주민복지과 ○ 현장확인	해당 실과단소·읍면장 (담당 및 부읍면장)
06.09(금) 10:30	○ 용암면, 문화예술회관, 총무과, 문화관광과 ○ 현장확인	
06.12(월) 10:30	○ 수륜면, 재무과, 새마을체육과, 경제교통과 ○ 현장확인	
06.13(화) 10:30	○ 가천면, 민원봉사과, 환경보호과, 산업단지개발추진단 ○ 현장확인	
06.14(수) 10:30	○ 금수면, 대가면, 농정과, 농업기술센터 ○ 현장확인	
06.15(목) 10:30	○ 벽진면, 초전면, 도시건축과, 산림과 ○ 현장확인	
06.16(금) 10:30	○ 월항면, 안전건설과, 상하수도사업소, 보건소 ○ 현장확인	

○ 자료요구건수 : 200건

감사대상부서	건 수	감사대상부서	건 수
계	200		
공 통 사 항	7	경 제 교 통 과	10
기 획 감 사 실	12	도 시 건 축 과	10
총 무 과	12	산 림 과	10
재 무 과	10	안 전 건 설 과	9
민 원 봉 사 과	8	산업단지개발추진단	6
주 민 복 지 과	12	보 건 소	11
문 화 관 광 과	10	농업기술센터	14
환 경 보 호 과	13	문화예술회관	6
농 정 과	15	상하수도사업소	8
새마을체육과	14	읍 면	3

7. 감사방법 및 진행순서

○ 감사 방법

- 자료제출 요구
- 현황보고 청취: 해당 실과단소장 및 읍면장
- 정책 질의 및 답변
- 문서 검토 및 현장 확인
- 기타(증인 신문 및 참고인 진술)

○ 감사 진행순서

- 감사실시 선언
- 위원장 인사
- 증인 선서
- 업무보고
- 질의 및 답변·확인
- 감사종료 선언

8. 감사결과 작성

○ 작성방법

- 각 감사위원에게 감사결과 의견서 사전배부
- 감사대상 기관별 종료직후 위원들은 감사결과 의견서를 제출하고 이를 취합하여 감사일정 종료 후 위원회의 의결 확정

○ 감사결과 처리의견

- 시정사항: 잘못된 점 등에 대하여 시정이 필요한 사항
- 촉구사항: 시정은 아니더라도 불합리함을 해당부서에 주의를 요구하는 사항
- 건의사항: 건의하거나, 희망하는 사항으로 시책수립에 반영할 사항
- 수범사항: 모범이 되어 칭찬하고, 확산시켜야 할 사항

9. 감사실시 결과

○ 지적 및 수범 사항 총괄 건수

소관부서별	건 수				
	총 건수	시정요구	촉구사항	건의사항	수범사항
합 계	32	5	7	18	2
공 통	4	2		2	
기획감사실	1			1	
총 무 과	1		1		
재 무 과	3		1	1	1
민원봉사과	1			1	
주민복지과	1			1	
문화관광과	4		2	2	
환경보호과	3		1	2	
농 정 과	2			2	
새마을체육과	2	1		1	
경제교통과	2		1	1	
도시건축과	0				
산 림 과	1	1			
안전건설과	2		1	1	
산업단지개발추진단	2			2	
문화예술회관	0				
상하수도사업소	0				
농업기술센터	1	1			
보 건 소	1			1	
선 남 면	1				1

2017년도 행정사무감사 지적 및 수범사항

【공통사항】

처리의견	지 적 사 항	비 고
시 정	1. 관내 휴게시설 및 운동기구 관리 철저 • 주민들의 휴식공간 제공과 건강증진을 위해 설치한 휴게시설(쉼터, 소공원 등)과 운동시설의 이용률이 저조하고 관리가 제대로 되지 않고 있음. 관리주체를 명확히 하여 주변 환경정비 등 사후관리를 철저히 하기바람.	
시 정	2. 감사 자료 작성 철저 • 매년 감사업무 보고서 및 행정사무감사 자료 제출 시 오탈자와 수치오류, 내용 부족 등으로 감사 자료 작성에 미흡한 점이 있음. 이것은 해당 부서에서 사전에 충분한 검토와 확인이 부족했다고 판단되며 향후 반복 지적되는 일이 없도록 세심히 검토하여 자료작성에 철저를 기하여 주기 바람.	
건 의	3. 기업체에 대한 클린성주만들기 홍보 및 동참유도 • 대구 근교의 입지여건과 성주1·2차 일반산업단지 조성 등으로 최근 개별 공장과 외국인을 포함한 기업체 근로자가 증가하고 있으므로 이들 기업체에도 클린성주만들기사업 홍보와 동참을 유도하여 함께하는 클린성주 만들기로 승화시켜주기 바람.	
건 의	4. 공공시설물 긴급복구반 운영 검토 • 관내 각 부서에서 관리하고 있는 공공시설물의 하자 발생 또는 보수 필요 시 하자 보수기간 경과여부를 막론하고 경미한사항은 안전사고 예방을 위해 긴급복구반을 구성·운영하여 선(先)응급조치 후 업체를 통한 완벽한 보수를 할 수 있는 방안을 강구바람.	※ 해당 실·과·단·소 및 읍·면

【기획감사실】

처리의견	지 적 사 항	비 고
건 의	1. 계약심사 시 주민참여 확대방안 강구 • 올해 5월말 현재 계약심사 및 일상감사를 통해 약 30여건에 28억 6천만원을 절감하는 등 운영실적이 우수하나 좀 더 내실을 기하기 위하여 계약심사 시 원가산정 전문가와 현장 여건을 잘 아는 주민을 참여시켜 예산절감의 효율성 향상 방안을 강구바람.	

【총무과】

처리의견	지 적 사 항	비 고
촉 구	1. 서부지역 119안전센터 건립 추진 적극 검토 • 각종 재난 및 사건사고가 증가하고 있는 현실을 감안하여 선남 119안전센터가 준공되어 운영되고 있는 만큼 서부지역 주민들의 안전을 위해서도 조속히 부지를 확보하여 119안전센터가 건립될 수 있도록 추진바람.	

【재무과】

처리의견	지 적 사 항	비 고
촉 구	1. 체납세 결손처분 철저 • 결손처분 현황을 살펴보면, 정황상으로 개인 재산이 있음에도 제도의 맹점을 악용해 무재산자로 간주되어 결손처분이 되는 사례가 있으므로 성실한 납세자의 불신이 없도록 체납세 결손처분 시에는 정황 및 주변 여론 등도 참조하여 신중을 기하기 바람.	
건 의	2. 군유지 대부계약 철저 • 군유지 대부현황 중 기재된 용도와 상이한 부분이 있으며, 군유지 대부계약 시 실제 사용용도에 맞게 대부계약요율을 적용하여 사용료 징수에 만전을 기해 주기 바람. • 또한, 해당 사업부서에서 면밀히 검토하여 향후 군(郡)사업 추진 시 적치물 등으로 인한 장애가 발생하는 일이 없도록 하기 바람.	

【민원봉사과】

처리의견	지 적 사 항	비 고
건 의	1. 민원상담사전예약제 적극 홍보 ● 복합민원에 대한 사전예약으로 예약 일에 각 부서 담당자들이 모여 상담하는 민원상담사전예약제는 민원인의 편의를 위한 좋은 제도로써 설계건축사무소와 지역주민 등에 적극 홍보 바람.	

【주민복지과】

처리의견	지 적 사 항	비 고
건 의	1. 건축물 관리대장 미등재 경로당 시설개선 대책 강구 • 현재 관내 등록 경로당(275개소) 중 건축물 관리대장에 미등재 (8개소)됨으로 인해 운영비는 지원이 되지만 보수 및 리모델링 사업에서는 제외되어 화재 등 재난 발생 시 문제가 발생할 수 있으므로 적법한 행정절차를 거쳐 시설개선 대책을 강구바람.	

【문화관광과】

처리의견	지 적 사 항	비 고
촉 구	1. 문화예술단체(모임) 작품 창작지원 및 관리 철저 • 특정 문화예술단체(모임)에 대한 작품창작 경비지원으로 인해 단체간 불협화음이 다수 발생하고 있어 지원의 적정성에 의문이 많음. 예산집행에 국한하지 말고 지원 취지에 맞게 운영되고 있는지 전반적인 점검 및 관리가 필요함.	
촉 구	2. 심산문화테마파크 조성사업 추진 재검토 • 심산문화테마파크 조성사업 타당성조사 연구용역은 필요하지만 부지 확보, 유족협의, 사업비 확보 등 어려움이 많은 것으로 판단됨. • 향후 군비가 낭비되는 일이 없도록 실현가능성을 면밀히 검토하여 추진하기 바람.	
건 의	3. 성밖 숲 화장실 활용방안 강구 • 숲 정보센터 설치 시 공간 활용이란 명목으로 사용이 가능한 기존 화장실이 철거된다면 낭비적인 요소(3년전 5천만원을 들여 기계실 정비)가 많으므로 예산절감 차원에서 기존화장실을 활용하는 방안을 강구바람.	
건 의	4. 무흘동천교 개설 위치선정 철저 • 무흘동천교 개설사업 위치 선정 시 주민여론수렴과 더불어 지역 여건과 지형 등을 객관적으로 검토하여 결정하고 추진하기 바람.	

【환경보호과】

처리의견	지 적 사 항	비 고
촉 구	1. 방치된 노후 슬레이트(석면) 수거대책 강구 • 슬레이트 처리 지원사업이 주거환경 개선에 기여하고 있으나, 기존 철거된 슬레이트가 마을주변과 하천에 무단 방치된 곳이 많으므로 수거 대책을 강구하기 바람.	
건 의	2. 쓰레기 불법투기 감시단 운영 검토 • 각 읍면 산기슭이나 골짜기 등에 대형 냉장고, 각종 쓰레기 등이 무단투기되고 있어 이의 단속방안으로 읍면 환경지도자를 활용한 쓰레기 불법감시단을 구성·운영하여 상호 교차단속 등을 통해 불법투기를 근절하는 방안을 강구하기 바람. • 또한, 무단투기 등 불법행위 적발 시 인센티브를 지급하여 진작 및 동기부여 방안도 강구바람.	
건 의	3. 부서간 협의를 통한 가야산선비산수길 조성사업 철저 • 가야산 선비산수길 조성 시 산림과(전망대 위치, 가로수 식재 등)와 문화관광과(스토리텔링, 옛선비 발자취 등) 등 관련부서와 긴밀한 협의를 통해 명품공간으로 조성하여 관광자원 활성화에 기여해 주기 바람.	

【농정과】

처리의견	지 적 사 항	비 고
건 의	1. 중소형 농기계 지원사업 대상자 및 지원 기종 선정 철저 • 농업인에게 참외선별기 등 농기계보조사업 지원 시 참외자조금 납부여부, 체납세 여부 등을 명확히 확인해서 지원하기 바라며, 기존 지원받은 농가에 대한 중복 지원이 없도록 지원기종 선정에 신중을 기하기 바람.	
건 의	2. 농업인 국비 지원사업 이월 최소화 방안 강구 • 국비 지원이 늦어져 매년 이월하는 사업(시설원예품질개선사업, 농업에너지이용효율화사업 등)이 많아 문제임. • 농업인이 필요한 시기에 지원받을 수 있도록 지원시기 등을 농림축산식품부에 건의하여 주기 바람.	

【새마을체육과】

처리의견	지 적 사 항	비 고
시 정	1. 지역여건에 맞는 가로등 증설 • 현재 가로등 신규 설치 장소와 읍면별 배분현황을 보면 공히 10개 읍면에 비슷한 비율로 배분되고 있어 문제임. • 성주읍, 선남면 등 일부지역은 빌라, 아파트, 공장 등이 많이 신축되고 있으므로 일괄 배분이 아닌 읍면별로 설치 장소에 대한 사전조사를 철저히 하여 가로등 예산을 확보하고 적재적소에 증설될 수 있도록 조치해 주기 바람.	
건 의	2. 새마을세계화재단 출연금 지원사업 정보공유 및 사업 참여방안 강구 • 새마을세계화재단 출연금은 우리나라의 우수한 제도를 외국에 전파하고자 하는 좋은 취지로 출발한 만큼 출연금 납부에 그치지 말고 세부사업에 대해 재단과 구체적인 정보를 공유하고 공동사업개발 추진 등 출연지자체가 사업에 직접 참여할 수 있는 방안을 강구바람.	

【경제교통과】

처리의견	지 적 사 항	비 고
촉 구	1. 관내 공영주차장 주차요금 징수 및 관리방안 검토 • 성주지역에 차량이 급증하면서 주차난이 심각함. 주차질서 확립과 효율적인 주차관리를 위해 관내 공영주차장에 대한 유료화 및 주차난 해소 방안을 단계적으로 강구바람.	
건 의	2. 프리마켓 행사 등을 통한 전통시장 활성화 방안 강구 • 생명문화축제와 장터한마당행사를 연계하였으나 이원화되어 효과가 부족했음. 어린이경제학교와 장터한마당 행사를 포함하여 프리마켓 행사를 활성화하여 전통시장 상시운영 체계를 마련하는 등 전통시장 활성화 방안을 모색하기 바람.	

【산림과】

처리의견	지 적 사 항	비 고
시 정	1. 금봉리 숲 힐링공간 활용방안 강구 • 금봉리 숲 관리가 제대로 되고 있지 않고 테니스장 이용률도 저조함. 테니스장을 용도폐기하고 숲을 힐링공간으로 재조성하여 독용산성과 연결함으로써 많은 내방객이 찾을 수 있는 방안을 강구해 주기 바람.	

【안전건설과】

처리의견	지 적 사 항	비 고
촉 구	1. 상수도용 및 농업용 암반관정 등 활용방안 강구 ● 마을 상수도용으로 설치한 암반관정이 개인지하수 이용, 전기요금 과다 문제 등으로 방치되고 있는 곳이 많음. 사용현황을 파악해서 가뭄피해 해소와 이용률 제고를 위해 관련부서와 협의하여 농업용으로 전환하는 방안을 검토해 주기 바람. ● 아울러 기존 농업용 암반관정 및 양수장 시설 사용실태를 전수조사하여 미활용 시설에 대한 활용방안을 적극 강구바람.	
건 의	2. 이천 보도교 설치 면밀한 검토 추진 ● 보도교 설치 필요성에 공감하지만, 문화관광과의 성밖 숲 종합 정비계획(잔디, 숲 조성)과 상충되는 부분이 있으므로 예산이 낭비되지 않게 신중히 검토하여 추진하기 바람.	

【산업단지개발추진단】

처리의견	지 적 사 항	비 고
건 의	1. 기업체 애로사항 해결방안 검토 • 입주에 법적인 하자가 없는 우량 기업체가 주변 지역주민들의 무조건적인 반대에 부딪혀 입주에 어려움을 겪고 있는 상황임. • 혐오시설이 아닌 건전한 우량기업은 지역민의 일자리 및 세수증대에도 기여함으로 유치에 총력을 기울여야 하며, 기업체의 이러한 애로점을 찾아 해결해주는 찾아가는 행정서비스를 제공하여 지역발전에 기여할 수 있는 방안을 강구하기 바람.	
건 의	2. 기업체 임직원 인구 유입방안 강구 • 우리 군의 경우 5월말 현재 인구가 45,000명을 밑도는 상태임. 특히 성주읍의 경우 사망자보다 출생자 수가 많고, 성주 1·2차 일반산업 단지 조성과 신축 건물이 증가함에도 인구가 감소하고 있는 상황임. • 각 업체별 종업원 수 등을 전수 조사하여 관리하고 기존 시행하고 있는 1사 1촌 자매결연과 기업체 특례지원 시 관내 주민등록 이전을 적극 홍보해 인구유입에 최선의 노력을 기울여 주기 바람.	

【농업기술센터】

처리의견	지 적 사 항	비 고
시 정	1. 농산물 전자상거래 활성화 방안 적극 강구 • 개별 농가의 농산물 전자상거래 거래 실적은 매년 증가하고 있는 반면 성주참외 포털 쇼핑몰 운영실적은 운영예산 지원 (2,200만원) 대비 실적이 매우 저조함. • 매년 지적하였듯이 판매전략, 운영방법 등을 개선하여 활성화 방안을 강구하기 바라며, 개선이 어려우면 폐지하는 방안도 적극 검토바람.	

【보건소】

처리의견	지 적 사 항	비 고
건 의	1. 금연지원서비스 대상자 관리 및 금연구역 지도단속 철저 • 금연클리닉사업으로 6개월 이상 금연성공자에 대해서도 지속적인 관리로 금연에 완전히 성공할 수 있도록 해 주기 바라며, 계도·홍보 위주의 금연구역 내 흡연 단속을 강화하여 과태료 처분 등의 행정처분과 지도·단속에 철저를 기하기 바람.	

- 수 범 사 례 I -

부서명	선 남 면
제 목	소학2리 노인회 환경정화 활동
장 소	선남면 낙동강변 등
내 용	- 소학2리 노인회의 경우 자발적인 환경정화활동(매월 둘째, 넷째 토요일 낙동강변 등 정화활동) 전개로 타의 모범이 되고 있으며 이를 격려하는 차원에서 면 체육회기금으로 연간 100만원을 지원하고 있음. 이와 같은 사례를 전(全) 읍면에 전파하여 클린성주만들기에 일조할 수 있도록 행정 지도 바람.

사 진 대 지



- 수 범 사 례 Ⅱ -

부서명	재 무 과
제목	부가가치세 환급을 통한 지방재정 확충
요지	- 부가가치세법 시행령 개정(2007.1) 이후 누락될 수 있는 지방세입을 발굴하여 공제받지 못한 부가가치세 12억 7천 3백만원을 환급받아 지방재정 확충에 기여하였음. ※ 특히 전문회계사 등 외부용역을 하지 않고 공무원이 직접 추진함으로써 위탁비용을 절감함.
추진현황	○ '16.5.31. : 부가가치세 환급신청 계획 수립 ○ '16.6.13. : 부가가치세 환급대상 사업장 조사완료 (대상 사업장 3개소 : 성주시장, 국민체육센터, 금수문화공원) ○'16.7.11. : 부가가치세 환급 세액 발굴(환급예정액 : 1,548백만원) ○'16.7.11. : 부가가치세 과세표준 및 세액의 경정 청구(김천세무서) ○'16.10.19. : 부가가치세 환급액 확정 및 세입처리(1,273백만원)
세부추진내용	○ 타 자치단체의 환급사례에 대한 철저한 분석과 벤치마킹을 통해 신속하게 부가가치세 환급계획을 수립하고, 성주군 소유 부동산 중 임대료를 받고 있거나 사용료를 받고 있는 사업장에 대한 전반적인 조사를 통해 대상사업장 3개소(국민체육센터, 성주시장, 금수문화공원), 1,548백만원에 대한 환급액을 발굴하였음. ○ 이후, 경정 청구기간 3년이 경과한 건에 대한 부가가치세 환급은 세무서 납세자보호 담당관실의 고충민원으로 분류되어 세무서장의 직권(재량)으로 환급이 이루어지고 있음을 파악하고 관할세무서와의 긴밀한 상호 협조체계를 구축한 후, 고액의 부가가치세 환급 경정 청구를 하였으며, 김천세무서와 대구지방국세청에 2회에 걸친 현장방문과 세무서 담당 공무원 및 납세자 보호담당관에게 충분한 이해와 설득을 통해 부가 가치세를 환급 받음.