

# 1997년도 행정사무감사결과보고서

( 내 무 위 원 회 )

## 1. 감사의 목적

시정의 행정사무 전반에 대한 감사를 실시함으로써, 의회의 입법활동과 '98년도 예산안 심사에 필요한 자료 획득은 물론 행정의 합법성과 합목적성 여부를 종합적으로 검토하여 불합리한 제도나 잘못된 부분을 개선하도록 방향을 제시하고, 타당성 있는 대안을 제시함으로써 시민의 복지증진과 지역사회 발전에 시정이 효율적으로 수행 될 수 있도록 하고자 함.

## 2. 감사기간

1997년 11월 26일 ~ 1997년 12월 2일( 7일간 )

## 3. 감사대상기간

○ 1996년 11월 1일 ~ 1997년 10월 31일

## 4. 감사반의 편성 및 감사대상 부서

감사반장	감 사 위 원	감 사 부 서	보조 직원
이 종 물	이 근 제 강 기 필 박 병 진 이 상 복 최 운 학	기획감사담당관실, 문화공보담당관실, 총무국 (총무과, 시민과, 세무과, 회계과, 민방위재난관리과) 보건소, 시립도서관 읍·면·동사무소	의사계장 원 경 희

## 5. 감사장소

○ 이천시의회 특별위원회실 및 현장

## 6. 주요 감사실시내용

관련부서	주요 감사 사항	비고
기획감사 담당관실	<ul style="list-style-type: none"> <li>· '97 주요사업 추진 현황</li> <li>· '97 부진사업 조서</li> <li>· '96, '97 예산전용 조서</li> <li>· 채권 채무 현황(일반·특별회계)</li> <li>· '96 명시·사고이월사업 추진내역</li> <li>· POOL 보조금 집행내역</li> <li>· 경영수익사업 추진 실적</li> <li>· 소송업무 수행 현황</li> <li>· 자치법규 정비 현황</li> <li>· 의회감사 조사시 지적 및 건의사항 처리결과</li> <li>· 예산절감현황 및 절감으로 인한 문제점 발생자료</li> <li>· 중기 지방재정계획 예산반영 현황</li> <li>· 시장공약사업 현황 및 예산반영 내역</li> <li>· 시책업무추진비 예산 및 집행내역</li> <li>· 특수활동비 예산 및 집행내역</li> <li>· 민간에 대한 경상적 보조금 집행 현황</li> <li>· 자체감사계획 및 실시 현황</li> <li>· 중앙 및 도감사 지적사항 및 조치내역</li> <li>· 공무원 징계 현황</li> <li>· 고충민원 접수처리 현황</li> <li>· 도 및 시 감사시 과다설계금액 추정현황(공사명, 발주처 감사일시, 설계금액, 추정금액, 추정사유)</li> </ul>	
문화공보 담당관실	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 시정 홍보 실적</li> <li>· 시정소식지 발간 집행 현황</li> <li>· 공보기계관리 현황</li> <li>· 문화행사 경비지출내역</li> <li>· 주민제도 홍보물 보급 현황(예산 및 집행내역)</li> <li>· 시민회관 사용허가 현황</li> <li>· 문화재 보수 현황</li> <li>· 음반 및 비디오 대여업 지도단속 실적 및 행정조치 내역</li> <li>· 각종 홍보물 발간제조 배부 현황(예산 및 집행내역)</li> </ul>	

관련부서	주요감사사항	비고
문화공보 담당관실	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 신문 배부 지출현황</li> <li>· 공무원 해외연수 현황</li> <li>· 외국 지방자치단체와의 자매결연 현황</li> </ul>	
총무과	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 이천시 공무원 정·현원 현황</li> <li>· 공무원 인사(전보, 승진) 현황</li> <li>· 타 시·도(시군) 공무원 전입 현황(전입일, 전근무지, 현근무지(직급, 성명))</li> <li>· 일용직(상용 및 일용구분)의 실과소별 배치인원</li> <li>· 반상회 건의 미처리 내역</li> <li>· 컴퓨터 보유 및 운영현황(실과소별)</li> <li>· 통계연보 발간비용 현황</li> <li>· 행정자료실 이용 현황</li> <li>· 행정 전산화사업 추진계획</li> <li>· 위원회 현황(읍·면·동 포함) <ul style="list-style-type: none"> <li>- 회의개최 일수 및 수당지급 현황</li> </ul> </li> <li>· 공무원 사기양양 시책업무 추진상황</li> </ul>	
시민과	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 농어촌 생활환경 개선사업 현황(읍면동 재배정은 제외)</li> <li>· 새마을 지도자·자녀장학금 지급현황(읍면동별)</li> <li>· 맑은 하천가꾸기 추진 현황</li> <li>· 민원서류 접수 현황</li> <li>· 민원1회 방문처리 현황</li> <li>· 민원처리기일 경과 현황</li> <li>· 반려 및 미결 민원 현황</li> <li>· 진정·건의 민원처리 현황</li> <li>· 체육행사 경비지출 현황(체육성금 현황 포함)</li> <li>· 새마을운동 단체 보조금 지원 현황</li> <li>· 새마을문고 및 청소년 공부방 운영 현황(지원현황 포함)</li> <li>· 생활(사회)체육 진흥사업의 지원 현황</li> <li>· 복하천 시민공원 이용실태</li> <li>· 동네 체육시설 지원 현황</li> </ul>	

관련부서	주요감사사항	비고
세무과	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 지방세 징수 현황(읍·면·동 구분 작성)</li> <li>· 세외수입 현황</li> <li>· 지방세 채납처분 현황(읍·면·동 구분 작성)</li> <li>· 법인 세무조사 현황</li> <li>· 현금 및 예치금 현액조서 및 이자수입</li> <li>· 시효소멸로 인한 지방세 및 세외수입의 결손 처리된 내역과 그 사유</li> <li>· 골프장의 지방세 징수 및 미납현황</li> <li>· 과오납금 환급 현황</li> <li>· 부채 지주자 종합토지세 부과현황(읍·면·동별 건수, 소유 필지, 종토세 부과금액)</li> <li>· 임시사용 승인(가설) 건축물 취득세 부과 현황(소제지, 건축주, 건축물(용도, 구조, 면적) 취득일, 취득세 부과 여부)</li> <li>· 재산조회결과에 따른 채권확보 현황(10만원이상 채납자, 재산조회(건수, 채납액), 압류(건수, 채납액), 미압류(건수, 채납액), 기타(납부된 채납액))</li> </ul>	
회계과	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 국·공유재산 현황(건물 포함)</li> <li>· 공유재산 임대료 징수현황(읍·면·동별 임대계약 포함)</li> <li>· 공유재산 취득처분 현황 (위치, 면적, 처분·취득금액, 처분·취득일자, 사유, 심의위원회 심의여부등)</li> <li>· 공사 발주 현황(사업명, 도급예정액, 도급액, 계약일, 계약자, 계약방법(수의계약분 포함))</li> <li>· 물품 구매계약 현황(3천만원 이상)</li> <li>· 세입세출외 현금내역</li> <li>· 공사설계용역 현황(3천만원 이상)</li> <li>· 관내 건설업체 공사 수주 현황(5천만원 이상)</li> <li>· 주민복지를 위한 공공시설의 설치 및 관리현황</li> <li>· 설계변경으로 인한 추가공사내역(공사명, 사업량, 당초 설계내역 및 금액, 설계변경내역 및 금액, 착공일등)</li> </ul>	

관련부서	주요감사사항	비고
민방위 재난관리과	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 민방위대 조직 현황</li> <li>· 민방위 시설·장비 현황</li> <li>· 민방위 교육 실시 현황</li> <li>· 주민신고 현황</li> <li>· 공익근무요원 근무 현황</li> <li>· 각종 시설물 재난위험 안전점검 실시 현황</li> </ul>	
보건소	<ul style="list-style-type: none"> <li>· 의약품 수불 현황</li> <li>· 환자 진료 현황</li> <li>· 보건지소 및 보건진료소 직원 배치 현황</li> <li>· 전염병 예방 및 방역실시 현황</li> <li>· 병·의원 및 의약품 판매업소 현황</li> <li>· 병·의원 및 의약품 판매업소 행정처분 현황</li> <li>· 가족계획 추진 현황</li> <li>· 폐기약품 현황</li> <li>· 소독 의무대상시설 방역 현황</li> <li>· 보건진료소 건물(부지 소유권 포함) 현황</li> </ul>	
시립도서관	· 도서구입 현황	
읍·면·동	· 민원접수 처리 현황(호적, 병사, 주민등록, 인감등 단순 민원 제외)	

## 7. 감사결과

### 가. 시정 및 처리요구사항

#### 《 문화공보담당관실 》

##### ◎ ‘사랑과신뢰’책자 발간 예산의 집행 부적정

- ‘96년 제1회 추가경정예산안 승인시 예산과목의 공보관리 일반수용비중 시정홍보책자발간 예산 3,500천원, 이천소개화보 발간 60,000천원에 대하여 예산승인을 하였는바, 96년도 시장연설문집인 “사랑과신뢰” 책자를 발간함에 있어 이를 임의대로 동 예산중 10,699천원에 대하여 사업목적을 변경 집행한 것은 문제점이 있다고 봄.

이는 1995년도 행정사무감사 지적사항으로 집행부에서의 조치결과로 군수연설문집 발간에 대하여는 차후 적정한 예산확보후 발간하고, 소속 공무원에게만 배부하겠다고 하였으나 이를 이행하지 않은 것에 대하여 시정을 요함.

##### ◎ 이천뉴스제작 방영예산의 집행 부적정

- 1997년 예산안 승인시 예산과목 공보관리 일반운영비중 시정홍보화보발간비 6,000천원, 시정홍보요원 수첩 4,800천원, 지역신문구독료 7,560천원, 지방신문구독료 79,200천원에 대하여 예산승인하였는바,

이를 예산 집행시에는 시정시책 홍보화보발간비, 시정홍보요원 수첩제작비, 지역신문구독료 예산전액과 지방신문구독료 79,200천원중 1,440천원등 총 19,800천원을 사업 목적변경하여 유선방송을 통한 이천뉴스제작 방영비로 11,697,400원('97.8,9,10월분)을 집행한 것에 대하여는 예산집행의 문제점이 많으니, 앞으로 이러한 사례가 없도록 시정을 요함.

## 〈 총 무 국 〉

### ◎ 공무원 인사발령 부적정

- 지방공무원 임용령 제27조(전보 및 전출의 제한)의 규정에 의하면 특별한 경우를 제외하고는 공무원의 전보 및 전출을 제한하고 있으나 96년 11월 1일부터 97년 10월 31일까지 지방행정사무관 김영길외 24명에 대하여 전보 제한 기간내에 전보한 사실이 있으며, 지방공무원법 제30조의 5(보직관리의 원칙)의 규정에 의하면 임용권자는 법령에서 따로 정하는 경우를 제외하고는 소속 공무원의 직급과 직종을 고려하여 그 직급에 상응하는 일정한 직위를 부여하여야 한다라고 규정되어 있으나, 이천시립도서관장 유장상외 4명을 직렬이 불부합 함에도 인사발령한 사실이 있으니, 이러한 사례가 없도록 시정하기 바람.

### ◎ 위원회 운영 활성화 미흡

- 이천시에서 운영하고 있는 각종 위원회는 42개에 달하고 있음. 이 중 11개의 위원회는 1년간 회의를 개최한 실적이 없으며, 그외 위원회도 개최실적이 미비한 실정임.  
이는 위원회 운영상의 문제점이 있는 것으로 판단되니, 위원회를 정확히 진단하여 불필요한 위원회는 정비토록하여 내실 있는 위원회가 되도록 방안을 강구하기 바람.

※ 위 사항은 96년 행정사무감사시에도 시정요구한 사항임

### ◎ 마장면 복지회관 건립 계획 부적정

- 마장면 복지회관 건립에 있어 예산 5억원을 투자하여 97년 9월 사용승인이 되었으나, 내부시설이 안되어 복지회관을 활용하지 못하고 있음.

당초 건립시 내부시설까지 완료하여, 주민들의 이용에 불편이 없게 하여야 함에도 계획성 없이 건물만 지어 놓고, 활용하지 못하는 것은 많은 문제점이 있으니, 이에 대하여 시정이 요구됨.

◎ 취득세 부과 누락

- 취득세 과세물건을 취득한 자는 그 취득한 날로부터 30일 이내에 신고함과 동시에 해당되는 세액을 신고 납부하여야 하고, 납세의무자가 신고를 하지 아니하거나 납부한 세액이 산출세액에 미달한 때에는 산출한 세액 또는 부족세액에 100분의 20을 가산한 금액으로 보통징수의 방법에 의하여 징수하여야 하나, 대월면 초지리 229 청호빌라 402호 김순심외 12인에 대하여 취득세 자진신고 기간이 지났음에도 감사당일(97. 12. 1)까지 부과하지 않은 사실이 있으니 빠른 시일내에 부과 될수 있도록 하기 바람.
- 붙임 : 취득세 미부과자 현황 (별지1)

◎ 소규모 공유잡종재산 처분 미흡

- 시소유 소규모 잡종재산을 철저히 조사하여 매각이 가능한 재산을 실경작(점유)자에게 수의계약 또는 일반경쟁입찰을 통하여 매각, 공유재산을 집단화하여 토지이용의 극대화 및 재산관리의 효율성을 증대시켜야함에도 아래 현황과 같이 공유재산관리에 미흡한 점이 있으니, 효율적인 공유재산관리 방안을 강구하기 바람.

※ 잡종재산 매각가능 토지 현황

(단위 : m<sup>2</sup>)

지목별 소유자	계		전		답	
	필지수	면 적	필지수	면 적	필지수	면 적
이천시	877	3,979,000	343	367,000	97	78,000

대 지		임 야		기 타	
필지수	면 적	필지수	면 적	필지수	면 적
95	29,000	217	2,896,000	125	609,000

◎ 공유재산 관리 미흡

- 공유재산을 관리함에 있어 마장면 소재 공유재산의 공부상 지적정리가 안되었기에 이에 대한 시정을 요함

## 취 득 세 미 부 과 현 황

일련 번호	납세 의무자		과 세 물 건				취 득 일 자	취 득 금 액	추 정 세 액			비 고
	성 명	주 소	소재지 (등록지)	원인	종류	면적 ( $m^2$ )			합 계	취득세	농어촌 특별세	
1	김순심	초지리 229 청호 b/402	초지리 229 b/402	매매	토지/건물	41.1/59.9	'97.10.02	55,000,000	660,000	660,000		면 적 이 하
2	박재설	대서리 3	대서리 59-15	신축	건물	8.28	'97.10.04	2,358,720	56,600	56,600		농 가 창 고
3	김영선	노원구월계동 496-61	신하리481-1 102/708	매매	토지/건물	27.9/59.8	'97.10.10	50,384,000	604,600	604,600		면 적 이 하
4	윤정호	지석리 100	무촌리 산16-1	매매	토지	3054	'97.10.17	28,320,000 <sup>2</sup>	667,770	611,710	56,060	
5	지성훈	창전동 48-6 조명 205호	창전동 452-15	매매	토지	244.74	'97.10.02	40,000,000	943,200	864,000	79,200	
6	정기영	수광리 636-7	수광리 636-2	신축	건물	195.87	'97.10.07	13,025,355	341,250	312,600	28,650	
7	고영주	여주군 가남면 대신리 194	모전리 745-4	증여	토지	126	'97.10.09	551,250	14,430	13,220	1,210	
8	황봉진	충곡리 91	충곡리 10	증여	토지	1623	'97.10.07	1,658,706	43,440	39,800	3,640	

## 취 득 세 미 부 과 현 황

일련 번호	납 세 의 무 자		과 세 물 건				취 득 일 자	취 득 금 액	추 징 세 액			비 고
	성 명	주 소	소재지 (등록지)	원인	종류	면적 ( $m^2$ )			합 계	취득세	농어촌 특별세	
9	박승희	압구정동 481 현대 901	어농리 산68-1	증여	토지	3967	'97.10.13	4,097,911	107,340	98,340	9,000	
10	임순복	관고동 219-21	관고동 219-21	매매	자동차	.	'97.10.16	9,161,818	240,020	219,870	20,150	
11	김중석	사음동 584-1	사음동 584-1	매매	자동차	.	'97.10.08	1,765,000	46,240	42,360	3,880	
12	한상기	장록동 340-12	장록동 340-12	매매	자동차	.	'97.10.15	4,338,000	113,640	104,110	9,530	
13	이성구	장농리 604	장농리 604	매매	자동차	.	'97.10.16	1,925,000	50,460	46,230	4,230	
합계									3,888,990	3,673,440	215,550	