

2020년 목포시 하반기 자체감사 결과 공개

I 감사 개요

- 감사기간 : 2020년 하반기
 - 감사기관별 2 ~ 4일간
- 감사기관(8)
 - 동(3) : 만호동, 신흥동, 부흥동
 - 출연기관(2) : 김대중노벨평화상기념관, 목포문화재단
 - 사회복지시설(3) : 장애인종합복지관, 동민영아원, 성산정신요양원
- 감사반 : 감사팀장 외 4명
- 감사분야 : 세입·세출 등 기관운영 전반
- 감사결과
 - 행정상 조치 : 76건(시정 34, 주의 40, 기타 2)
 - 재정상 조치 : 8,025천원(추징 152, 회수 7,873)

II 감사결과 지적사항

구분	제목	지적사항
장애인 종합 복지관	가족수당 지급 부적정	• 주민등록표상 세대가 분리되어 있어 생계를 같이 하는 것으로 볼 수 없음에도 가족수당 총 340,000원 부당 지급(시정)
	공사관련 규정 미 준수	• 2019년 복지관 사무실 이전 및 보수공사 시 식대·잡비 240,000원은 공정에 포함 할 수 없는 내역임(시정)
	시설에서 적립된 카드 포인트 세입처리 불이행	• 시설명의 카드사용으로 적립된 포인트 496,937원을 시설회계로 세입처리 하지 않음(시정)

<p>지정후원금 지정기탁서 등 관리 소홀</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 지정후원금 지정용도를 구체적으로 명시한 지정기탁서를 통해 관리하여야 하나, 후원금 신청 서식에 지정용도 기재란이 없어 용도 불투명(시정)
<p>소방피난계획 수립 및 훈련 결과보고서 작성 소홀</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 소방계획서에 피난 계획 미수립 • 소방훈련·교육실시 결과 기록부를 소방훈련 실시 후 기록 보관하지 않았으며, 소방관서와 합동으로 소방훈련이 이루어지지 않음(시정)
<p>목포시장애인종합복지관 운영규정 개정 미흡</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 재산과 물품의 관리에 관한 운영규정 미비 • 보수규정상 2009년도 사회복지시설 관리 지침에 의거 삭제되어 수당이 미지급 되고 있음에도 운영규정에서 삭제되지 않는 등 운영규정 미정비(시정)
<p>보수공사 하자검사 소홀</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 2017년 복지관 지열시스템 보수 및 화장실 환풍구 설치공사 등 7건에 대해 하자보증금 지급각서를 제출 받았으나, 하자검사 연 2회 미실시(주의)
<p>시설종사자 공개 채용 자격기준 불명확</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 2019년 8월 3급 팀장 채용 시 채용 공고문 자격기준이 복지관 운영기준과 일치하지 않게 공고되어 객관적이고 공정한 심사 채용이 이루어지지 않음(주의)
<p>후원물품 전달 세대 수령증 처리 미흡</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 후원물품 사용 시 배부명단이 없거나 후원물품 수령증 누락(주의)
<p>직원 휴가관리 소홀</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 공가 사유에 해당되지 않는 자 공가 처리 • 근로가 아닌 포상으로 해외연수 기간 중 주말이 포함되어 있는 사유로 대체휴무 실시 • 운영규정이 맞지 않게 직원 연수 불링대회 1등 사유로 직원 특별휴가 부여 • 출장·휴가 등으로 직원 공석 시 업무대행자 지정 소홀(주의)
<p>프로그램 이용료(수익금) 관리 세부규정 마련</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 이용료 수납금액의 일부를 자부담 운영비로 지출하고 있으나 이용료 관리에 대한 세부 규정 마련 필요(권고)

동민 영아원	보조사업비(생계급여) 교부신청 부적정	• 생계급여 794,850원 과청구 및 263,880원 미청구(시정)
	가족수당 지급 부적정	• 직원 2명 가족수당 32,280원 부당지급(시정)
	산업안전보건관리비 및 환경관리비 정산 소홀	• 건설재해 예방기술 지도비 200,000원, 환경관리비 151,750원 정산소홀(시정)
	출장여비 지출 부적정 및 운영규정 정비 필요	• 관외출장 30,000원 과다 지급(시정)
	시설에서 적립된 카드 포인트 세입처리 불이행	• 시설명의 카드 사용으로 적립된 130,824포인트 세입처리 불이행(시정)
	잡수입(종사자 식대) 관리 소홀	• 종사자 식대는 보장시설의 수급자 1식 단가 평균금액을 적용하여 식사 횟수만큼 부담하여야 하나 이를 일괄로 수납(주의)
	보수공사 하자검사 소홀	• 2017년 경량 및 내장공사 등 3건에 대하여 하자보수 보증금 지급 각서를 제출 받았으나, 하자검사 연 2회 미실시(주의)
인사위원회 외부인사 참여 및 채용절차 개선	• 신규채용 시 채용계획 수립 등 일련의 절차 없이 공고하여 직원 채용(주의)	
만호동	주민등록증 재발급 수수료 징수 부적정	• 주민등록증 재발급 수수료 18건, 90,000원 미징수(시정)
	통장활동수당 공제 부적정	• 통장회의 참석수당(1인당 2만원)을 공제하여 총무 개인계좌 입금(시정)
	세입세출 외 현금보관 및 관리 부적정	• 인증기 증지 수입금 익일까지 미처리, 주민등록증 등기 수수료 현금 보관(주의)
	지역민방위대 편성 절차 소홀	• 민방위 대원 편성시 일련의 절차를 거치지 않고 민방위 대원 편성(주의)
	공공운영비 집행 부적정	• 사무관리비에서 지출해야할 정수기 및 비데 임대료 등 항목을 공공운영비에서 지출(주의)
	통합사례관리 지원사업 추진 소홀	<ul style="list-style-type: none"> • 2019년 통합사례관리 지원사업 추진 시 운영비 일부 용도 외 사용 및 사례관리 대상자 물품 지원 시 수령증 누락 • 2018~2019년 통합사례관리 종결 대상자 모니터 미실시 등 사후관리 소홀(주의)

	노인일자리 및 사회활동 지원사업 부대경비 집행 소홀	<ul style="list-style-type: none"> 2019년 노인일자리 사회활동 지원사업 부대경비 지출 시 증빙자료 없이 식당 등에서 지출하였으며, 연도말 70.4% 예산집행 하는 등 지출 소홀(주의)
	기초생활보장수급자 및 장애인증명서 발급 소홀	<ul style="list-style-type: none"> 기초생활수급자 8명에 대해 신청서 및 위임장 없이 기초생활수급자증명서 및 장애인증명서 발급(주의)
	장기입원 기초생활수급자 정부양곡할인 지원업무 소홀	<ul style="list-style-type: none"> 1인 가구 장기입원자 2명에 대하여 양곡 19포, 총 487,920원 초과 지원(주의)
	장애인복지카드 신청 시 개인신용정보제공활용 동의서 미징구	<ul style="list-style-type: none"> 신용, 직불카드 기능이 부가된 장애인 복지카드 신청 시 개인신용정보 제공 활용 동의서 누락(주의)
신흥동	주민등록증 재발급 수수료 징수 부적정	<ul style="list-style-type: none"> 주민등록증 재발급 수수료 7건, 34,500원 미징수(시정)
	주민등록증 발급대장 관리 부적정	<ul style="list-style-type: none"> 주민등록증 발급대장 미정리 주민등록증 발급대장에 수령자 서명 누락(시정)
	인감변경신고 관리대장 작성 소홀	<ul style="list-style-type: none"> 인감변경신고 관리대장을 이전 서식으로 작성 관리하여 결재 누락(시정)
	작은도서관 관리자 범죄경력 조회 소홀	<ul style="list-style-type: none"> 작은도서관 직원 및 유급봉사자에 대해 범죄경력 조회 누락(시정)
	세출예산 집행기준 미준수	<ul style="list-style-type: none"> 신용카드 사용 후 매출 전표란에 소속, 성명 기재 누락하였으며, 2020년 특근매식비 집행 시 특근매식대장 미비치(주의)
	세입세출 외 현금보관 및 관리 부적정	<ul style="list-style-type: none"> 주민등록증 등기수수료 등을 임의적으로 현금으로 보관하여 이체 처리(주의)
	통합사례관리 종결자 관리 소홀	<ul style="list-style-type: none"> 2017~2019년도 통합사례관리 종결 대상자 164가구 중 126가구에 대해 행복e음 미등록 하는 등 사후관리 업무 소홀(주의)
	기초생활보장수급자 및 장애인증명서 발급 소홀	<ul style="list-style-type: none"> 2018~2019년 기초생활수급자 10명에 대해 위임장 없이 기초생활수급자증명서 및 장애인증명서 발급(주의)
	사망자장애인등록증(복지카드) 관리 부적정	<ul style="list-style-type: none"> 2018년 1월 ~ 2020년 7월 사망한 장애인 10명에 대해 장애인등록증 미회수 및 수불 관리와 보관 소홀(주의)

부흥동	주민등록증 재발급 및 대형폐기물 인증기 증지수입 부적정	<ul style="list-style-type: none"> • 주민등록증 재발급 수수료 4건 18,000원 미징수 • 대형폐기물 수수료 3명, 10,000원 증지 누락(시정)
	습득증 관리 소홀	<ul style="list-style-type: none"> • 습득 주민등록증에 대하여 결재 누락 등 관리 소홀(시정)
	세입세출 외 현금보관 및 관리 부적정	<ul style="list-style-type: none"> • 주민등록증 등기수수료 및 대학민원 처리 수수료 등을 임의적으로 현금으로 보관하여 이체 처리(주의)
	공공운영비 지출 부적정	<ul style="list-style-type: none"> • 사무관리비에서 지출해야할 정수기, 비데 및 공기청정기 임대료, 복사기 및 프린터기 소모품 등을 공공운영비에서 지출(주의)
	주민자치센터 연간 운영 계획 수립절차 미준수	<ul style="list-style-type: none"> • 주민자치센터 연간 운영 계획을 매년 회계연도 개시 3개월 전까지 위원회의 심의를 거쳐 시장에게 보고하게 되어 있으나, 2018년~2020년까지 심의 없이 보고(주의)
	장애인증명서 발급 소홀	<ul style="list-style-type: none"> • 2019년 1월 ~ 2020년 7월까지 장애인 4명에 대해 위임장 없이 장애인증명서 발급(주의)
	사망자 장애인등록증 (복지카드) 관리 부적정	<ul style="list-style-type: none"> • 2018년 1월~2020년 7월 중 사망한 장애인 10명에 대한 장애인등록증 미회수 및 보관 소홀(주의)
	통합사례관리 지원 사업비 집행 소홀	<ul style="list-style-type: none"> • 2018~2019년 사례관리사업 추진 운영비를 내부 집행 계획없이 지출하였으며, 홍보물품(고령자 지팡이) 구입 시 1인 1회 제공 범위 1만원 이상 초과 구입 배포하는 등 사례관리 지원사업비 집행 소홀(주의)
	기초생활수급자 등 요금감면 서비스 추진	<ul style="list-style-type: none"> • 기초생활수급자 등 복지대상자 전기, 도시가스 등 요금감면 서비스 신청이 저조함(주의)

성산 정신 요양원	보장시설 퇴소자의 시설생계비 미반납	<ul style="list-style-type: none"> • 퇴소 등 급여의 전부 또는 일부가 필요 없게 된 경우 일단위 계산하여 생계급여를 지급해야 하나, 일단위 계산하지 않고 과잉지급한 생계급여 73,640원 미반납(시정)
	시설운영위원회 위촉관리 및 운영 미흡	<ul style="list-style-type: none"> • 2017년 2월 4일 ~ 2020년 2월 3일 기간 동안 8명의 위원에 대해 운영위원 위촉승낙서만 받고 시장이 위촉하지 아니한 채 시설운영위원회를 운영, 2017년 9월부터 현재까지 11회 회의내용 미공개(시정)
	소방계획서 작성 부적정 및 훈련 결과보고서 미작성	<ul style="list-style-type: none"> • 2020년 소방계획서 상 화재 발생시 피난계획 미수립 • 소방훈련 결과보고서 미보관(시정)
	출장여비 규정 부적정	<ul style="list-style-type: none"> • 근무지 내 출장의 경우에도, 출장비 외에 식비 7,000원 지급(시정)
	피복 구입 수불부 및 피복관리 소홀	<ul style="list-style-type: none"> • 피복구입 수불부 미작성 • 의류 구입시 비교견적 없이 타지역에서 일괄 구매(시정)
	공사 관련 규정 미준수	<ul style="list-style-type: none"> • 공사 착공계 및 준공계 미제출 • 준공검사 관리 소홀(주의)
	보수공사 하자검사 소홀	<ul style="list-style-type: none"> • 2018년 신관 스프링클러 설치공사 등 10건에 대하여 하자검사 미실시(주의)
	불용품 처리 부적정	<ul style="list-style-type: none"> • 불용품 처리시 별도의 절차없이 폐기하였으며, 폐기처분 대금의 예산편입 확인 서류 미비(주의)
	운영 규정에 없는 직책보조비 지급	<ul style="list-style-type: none"> • 보수 규정에 수당과 관련해서 지방자치단체와 협의 및 별도의 수당규정의 명시없이 직책보조비 지급(주의)
	홈페이지 비공개 부적정	<ul style="list-style-type: none"> • 시설 홈페이지에 후원금 및 예산, 결산서를 공고 하면서, 홈페이지에 가입한 회원에게만 공개하여 비회원들은 공고내용을 보지 못하도록 함(주의)
후원금 신청서 서식 마련	<ul style="list-style-type: none"> • 지정용도를 구체적으로 명시한 지정기탁서를 통해 후원금 신청을 받아야 하나, 구두 혹은 CMS후원의 방법으로만 후원금을 관리하여 후원금의 목적과 용도를 명시하기 어려움(주의) 	

김대중 노벨 평화상 기념관	산업안전보건관리비 등 목적외 사용, 부당징구 및 정산소홀	<ul style="list-style-type: none"> • 2건의 공사에 대해 산업안전보건관리비 등 목적외 사용으로 4,814천원 부적정 집행(시정)
	신용카드 사용절차 부적정	<ul style="list-style-type: none"> • 시설에서 적립된 카드포인트 327,611원 시설 회계로 세입처리 하지 않음 • 신용카드 사용 후 매출표 서명란 누락(시정)
	소방계획서 작성 및 관리 소홀	<ul style="list-style-type: none"> • 소방계획서 작성시기 지연 • 소방계획서에 시설에 근무하지 않는 자 편성(시정)
	업무추진비 내역 공개 소홀	<ul style="list-style-type: none"> • 업무추진비 내역을 홈페이지 미공개 및 세부내역 없이 공개(시정)
	병가 사용 부적정	<ul style="list-style-type: none"> • 병가기간 허가일수인 60일에서 12일을 초과한 72일 사용(시정)
	재물조사 미 실시 등 물품관리 소홀	<ul style="list-style-type: none"> • 2017년부터 재물조사 미 실시하였고, 불용처리 절차 소홀(시정)
	기부금 홈페이지 공개 의무 미 이행	<ul style="list-style-type: none"> • 기부금은 인터넷 홈페이지에 공개해야 하나 홈페이지 미공개 및 부분공개(주의)
	보수공사 하자검사 소홀	<ul style="list-style-type: none"> • 2019년 10건의 공사에 대하여 하자검사 연 2회 미 실시(주의)
	법인등기 해태에 따른 과태료 예산 사용 부적정	<ul style="list-style-type: none"> • 법인이사 등기 해태 및 기한 내 미제출로 법인 등기 과태료 80,000원 납부(주의)
	수익금 현금관리 부적정	<ul style="list-style-type: none"> • 현금으로 수납한 기념품 판매 금액을 수납한 익일이 아닌 2~8일이 지난 후 현금 납부(주의)
인사위원회 외부인사 참여 개선	<ul style="list-style-type: none"> • 인사위원회 구성시 외부 전문위원을 2분의 1 이상 참여시켜야 함에도 내부인원을 2분의 	

		1 이상으로 구성하였음(권고)
목포 문화 재단	1년 미만 근로자 퇴직적립금 반환 소홀	<ul style="list-style-type: none"> 1년 미만 근로자에 대한 퇴직적립금 1,195,600원을 목포시로 반환하지 않음(시정)
	신용카드 포인트 세입처리 불이행	<ul style="list-style-type: none"> 기관명의 카드사용 포인트 343,221원을 기관 회계로 세입처리 하지 않음(시정)
	회계책임자 재정보증보험 미가입	<ul style="list-style-type: none"> 회계책임자 등 4명 보증보험 미가입(시정)
	신용카드 발급 및 사용절차 부적정	<ul style="list-style-type: none"> 기관명의 신용카드를 클린카드로 발급하지 않았으며 신용카드 사용 후 매출표 서명란 누락(시정)
	계약업무 추진 소홀	<ul style="list-style-type: none"> ♣♣♣♣추진조직 사업 추진 시 업체로부터 제출받은 견적가격을 통계작성 승인을 받은 기관이 조사·공표한 가격 등과 비교 검토하지 않고 최종 계약금액으로 결정(주의)
	업무추진비 내역 및 수입· 지출현황 홈페이지 공개 소홀	<ul style="list-style-type: none"> 업무추진비 내역 및 수입·지출 현황을 기관 홈페이지에 공개하지 않음(주의)
불용품 처리 및 물품등록 관리 소홀	<ul style="list-style-type: none"> 별도의 절차 없이 불용품 폐기 처분 자산취득비로 구입한 물품을 재물조사표 및 물품대장 등록 누락(시정) 	