

‘98蔚山廣域市中區議會 行政事務監査結果報告書

1. 감사목적

지방자치법 제36조, 동법시행령 제17조의 규정에 의거
행정부서의 행정사무에 대한 감사를 실시함으로써 각종
추진사항을 검토·분석하여 ‘99년도 예산안 심의시 적극
반영하고 주민복지 향상에 적극 기여코자 함.

2. 감사기간 : ‘98. 11. 30 ~ 12. 6(7일간)

3. 감사반 편성

감사위원회	위원장	감 사 위 원	전문위원	사무직원
내 무 위 원 회	안석원	최현만, 김성만, 김일용, 박영철	송원수	이동춘

4. 감사실시 기관(부서) 및 출석요구 공무원

일시	구분	계	감사대상부서(기관)	출석요구공무원	
				직	성 명
‘98. 11. 30 ~ 12. 1 (10:00~17:00)		1	○ 기획감사실	○ 기획감사실장	김영태
‘98. 12. 2 (10:00~17:00)		1	○ 총무국 -총무과	○ 총무국장 -총무과장	이수길 전홍보
‘98. 12. 3 (14:00~17:00)		1	○ 총무국 -지방세과	○ 총무국장 -지방세과장	이수길 이수영
‘98. 12. 4 (10:00~17:00)		2	○ 총무국 -주민자치과 -민원실	○ 총무국장 -주민자치과장 -민원실장	이수길 이종호 최재복
‘98. 12. 5 (10:00~12:00)		1	○ 보건소	○ 보건소장 -보건과장	최순호 박연옥
‘98. 12. 6			일	요	일

5. 감사일정별 감사대상기관(부서) 및 장소

구분 일시		감사장소	감사대상부서	비 고
'98.11.30 ~12. 1	10:00~ 17:00	내무위원회 회의실	○ 기획감사실	
'98. 12. 2	10:00~ 17:00	"	○ 총무국 -총무과	
'98. 12. 3	14:00~ 17:00	"	○ 총무국 -지방세과	
'98. 12. 4	10:00~ 17:00	"	○ 총무국 -주민자치과 -민원실	
'98. 12. 5	10:00~ 12:00	"	○ 보 건 소	
'98. 12. 6	일 요 일			

6. 감사위원회별 감사실시결과 총괄

○ 시정 및 건의사항

계	계	시정처리요구사항	건의사항
내 무 위 원 회	29건	9건	20건

7. 주요감사 실시내용

위원회별	소관부서	주요 감사 실시 내용	비고
내무위원회	공통	<ul style="list-style-type: none"> ○ 예산집행 현황 (일반, 특별회계 구분작성) ○ 집단민원 처리 현황 ○ 진정 및 건의서 처리 현황 ○ '97 행정사무감사 지적사항 및 미처리 내역 ○ 반상회 건의사항 처리 현황 ○ 사업비 1,000만원 이상 사업 현황 	
	기획감사실	<ul style="list-style-type: none"> ○ 구정질문에 대한 조치사항 ○ 구정조정위원회 운영사항 ○ 공무원 제안제도 운영사항 ○ 실.과.소.동별 일용직 정원조정(정비) 현황 ○ 정원의 인력관리 부서별 현황 ○ 주민계도지 신문사별 보급 현황 및 배부내역 ○ 구정시책 대담방송 현황 및 내역 ○ 각종 간행물 발간.심의 현황 및 내역 ○ 정기,수시,특별감사결과 및 조치사항 총괄 현황 ○ 민원사무처리상황 검열 및 위반사항별 조치사항 	

위원회별	소관부서	주요 감사 실시 내용	비고
내무위원회	기획감사실	<ul style="list-style-type: none"> ○ 공무원 비위관련 청원, 진정, 조사 등 민원처리 사항 ○ 업무추진비 및 특수활동비 등 감사결과 지적사항 및 조치결과 내역 ○ 정책개발 내역 ○ 경영수익 사업발굴 내역 ○ 자치법규의 제, 개정, 폐지 현황 ○ 조례규칙심의회 개최 현황 ○ 행정, 민사소송 추진 현황 및 계류중인 소송 내역 ○ 각종 통계조사 결과 현황 ○ 계속비사업 추진내역 ○ 실.과.소동사무소 업무추진비 신용카드 사용내역 ○ 이월사업 내역 및 집행내역(계속사업제외) ○ 투자사업 심사내역 ○ 예비비 지출내역 ○ 소규모 주민숙원 편익사업 집행내역 ○ 사업중 이월예상 사업내역 ○ 사회단체 임의(P.O.O.L)보조금 집행내역 및 정산서 사본 	

위원회별	소관부서	주요감사실시내용	비고
내무위원회	기획 감사실 총무과	<ul style="list-style-type: none"> ○ 예산전용내역 ○ 예산절감 추진 상황 ○ 각종위원회 예산지원 현황(수당,여비 등) -설치근거, 수당, 여비지급여부, 내역명시- ○ 국.시비보조금 신청내역 ○ 향후 자치재원 확보 방안 ○ 공무원 사기양양 대책추진 현황 - 직원 취미클럽 운영 현황 - 직장 상조회 운영 현황 ○ 구청장 업무추진비 및 특수활동비 집행내역 ○ 중구 공무원 각종 자격증 소지 현황 (근무부서, 직급, 성명, 최초임용일, 자격증명) ○ 공무원 정원 대 현원 및 정원초과인원 배치 현황 -실.과.소.동별 현황- ○ 기능직 배치 현황 ○ 공무원 징계자 내역 ○공무원 표창 현황 ○ 공무원 교육.훈련 현황 ○ '98. 10. 1일자 전보 현황 	

위원회별	소관부서	주요감사실시내용	비고
내무위원회	총무과	<ul style="list-style-type: none"> ○ 수의계약 내역(1,000만원 이상) (토목, 건축, 시설물, 장비, 포장등 구분작성) ○ 정수물품 현황 ○ 물품 사전구입 내역 ○ 각종 용역비 집행내역 ○ 세입세출외 현금 및 유가증권관리 현황 ○ 입찰계약 내역 ○ 재생용지구매 실적(종류, 수량, 구매일자) ○ 차량보유 현황 ○ 차량유지 관리(보험, 유류, 수리, 기타) ○ 국.공유재산 현황 및 변상금 부과 내역 ○ 국.공유지 무단점유 현황 및 내역 ○ 은익 국.공유재산 색출 및 소유권 확보내역 ○ 국.공유재산의 사용 및 대부계약 현황 ○ 옥교동사무소 복합건물 신축공사 추진 현황 ○ 중구 보건소 신축공사 추진 현황 ○ 청사 증.개축 현황(구.동) ○ 임대 동사무소 현황 및 신축 추진계획 	

위원회별	소관부서	주요감사실시내용	비고
내무위원회	총무과	<ul style="list-style-type: none"> ○ P.C 보유 현황(구.동 구분) ○ 전산기기 기종별 구입내역 ○ 정보화 교육실시 현황(주민, 공무원 별도작성) ○ 행정정보화 추진 상황 ○ 통신장비 현황 ○ 발간실 운영 현황 	
	주민자치과	<ul style="list-style-type: none"> ○ 반상회 개최 횟수 및 참석률 ○ 반상회 건의사항 처리, 처리중 및 처리불가 내역 ○ 통장 자녀학자금 지급 현황 및 개인별 지급내역 ○ 새마을 이동 도서관 운영 상황 ○ 새마을 이동 도서관 주민 이용도 ○ 새마을 소득사업 용자지원 현황 및 지급내역 ○ 새마을금고 설립인가 및 지도감독 상황 ○ 단체별 보조금 집행내역 및 정산서 사본 ○ 구민 자율방법활동 지원 내역 ○ 시가지 꽃길 조성사업 예산 집행 내역 ○ 문화재 및 유적지 관리 현황 	

위원회별	소관부서	주요감사실시내용	비고
내무위원회	주민자치과	<ul style="list-style-type: none"> ○ 공연장 등록 및 지도단속 현황 ○ 향교 충효교실 운영 상황 ○ 음반, 비디오 대여업소 현황 및 지도단속 상황 ○ 동헌관리 구예산 집행내역 ○ 중부도서관 운영상황 ○ 제2회 태화강축제 지원 예산집행 현황 및 문제점 향후 대책 등 ○ 체조팀 운영 실태 현황 ○ 공공체육시설 예산투자 현황 및 주민 이용도 ○ 최제우 유적지(유허비) 건립 추진상황 ○ 구강서원 복원사업 추진 현황 ○ 울산향교 정비사업 추진 현황 ○ 지역, 직장민방위대 교육 실시 현황 ○ 야간 및 공휴일 민방위 교육운영 추진 현황 ○ 주민 신고망 조직 운영 현황 ○ 민방위 비상급수시설 관리 현황 및 예산 투입 현황 ○ 민방위장비 현황 ○ 민방위의날 훈련 실시 내역 	

위원회별	소관부서	주요감사실시내용	비고
내무위원회	주민자치과	<ul style="list-style-type: none"> ○ 민방위협의회 운영 상황 ○ 민방위 비상대피시설 현황 및 예산투입 현황 ○ 방독면 보급 현황 ○ 120전화 민원 접수 및 처리내역 ○ 생활민원 타기관 협조의뢰 및 조치결과 통보(접수)내역 ○ 통. 반 구성 현황 	
	지방세과	<ul style="list-style-type: none"> ○ 지방세 납부기간 연장 및 징수유예 납세 의무자별 내역 ○ 결손처분(사효소멸 포함) 현황 및 내역 ○ 압류물건 공매처분 내역 ○ 총세입 예산대 징수결정액, 수납액, 미수납액현황 ○ 지방세 합계 100만원 이상 고액 체납자 내역 ○ 체납세 징수 실적 및 '93년이후 연도별 체납세 징수 현황 ○ 징수포상금 지급내역 ○ 지방세 이의신청 및 심사청구처리 결정내역 ○ 세무감사 결과 추정 현황 및 내역(개인별 내역) ○ 누락세원 발굴(색출) 및 추정내역 ○ 세외수입 체납액 및 징수 실적 	

위원회별	소관부서	주요감사실시내용	비고
내무위원회	지방세과	<ul style="list-style-type: none"> ○ 조세법 위반사항 적발 및 조치내역 ○ 실과·사업소별 자금수급 계획 및 배정내역 ○ 정기에금 및 일시 차입금 내역 ○ 이자수입 내역(일반회계) ○ 과오납금 환불내역 ○ 체납자 재산압류 현황 ○ 구금고 계약 현황 	
	민원실	<ul style="list-style-type: none"> ○ 민원 1회방문 처리제 추진상황 ○ 우편 전산, 모사전송, 구술, 전화등에 의한 민원처리 상황 ○ 민원불편 신고센터 운영 현황 ○ 정보 공개 처리상황 ○ 민원제도 개선 및 편의시책 개발 내역 ○ 공익근무요원 현황 및 관리실태 ○ 호적 과태료 부과 및 징수 실적 ○ 재판허가에 의한 호적사건 처리 현황 ○ 연기원, 면제원 처리내역 ○ 병역의무기피자 내역 및 조치사항 	

위원회별	소관부서	주 요 감 사 실 시 내 용	비고
내 무 위원회	보건소	<ul style="list-style-type: none"> ○ 주민자율 방역단 운영사항 ○ 소독업 허가 사항 및 지도단속 실적 ○ 방역, 소독 대행업자 지정사항 ○ 건강진단 미 실시 등 해당하는 자에 대한 과태료 부과 징수 현황 ○ 예방접종 계획 및 실적 ○ 의료기관 개설허가 및 신고사항 ○ 의약업소 지도단속 결과 ○ 안경업소 개설신고 현황 ○ 안마시술소 개설신고 현황 ○ 약국개업 신고 현황 ○ 의료용구 판매업 등록 현황 ○ 의약품 도매상 허가 현황 ○ 한약업자 허가 현황 ○ 마약 취급자 면허 현황 ○ 가족보건사업 실적 ○ 모자보건사업 실적 ○ 정신 질환자 관리 실태 	

위원회별	소관부서	주요감사실시내용	비고
내무위원회	보건소	<ul style="list-style-type: none"> ○ 금연, 흡연지역 지정관리 현황 ○ 청소년 담배판매 지도 단속 현황 ○ 결핵환자 현황 및 진료대책 ○ 노인 보건진료 실태 ○ 약품구매 실태 <ul style="list-style-type: none"> -구매약품 회사 -수량, 액수, 영수증 -현재약품 재고 -시효가 지난 약품의 종류와 수량 -시효가 지난 약품의 구입일자 ○ 진료 현황(월평균) ○ 진료비 조정 및 징수 현황 ○ 불용물품 결정 및 처분 현황 	

8. 시정사항

주요내용	관련부서
<p>○ 균형있는 예산 집행 추진</p> <p>◦ 예산편성 및 집행은 예산편성 지침에 의거 연간 계획에 따라 월간 지출에 대한 균형이 이루어져야함에도 일부항목은 이미 다 집행된 반면 일부항목은 집행액이 과다하게 남아 있어 균형있는 예산집행이 요구됨</p>	공통사항
<p>○ 예비비 지출의 편법운영</p> <p>◦ 공공근로 사업은 국고보조 사업으로 구비부담은 공무원 수당의 일부만 지원할 수 있으나, 구비 부담금액을 목적 예비비에 편성하여 공공근로 사업에 투자했음.</p> <p>예비비(당초편성)는 예비비 사용목적에 적합하도록 집행하기 바람.</p>	기획감사실
<p>○ 소규모 주민편익 사업의 집행의 문제점</p> <p>◦ 소규모 주민편익 사업비는 적은 예산으로 많은 주민에게 골고루 안배가 되어야 함에도 특정 지역에 집중적으로 예산을 투자하였으며, 지체장애인 협회 중구지회 사무실 설치는 본 사업비가 지출될 수 없는 사업으로 시정되어야 함.</p>	
<p>○ 보조금 집행절차</p> <p>◦ 예산편성 지침에 의하면 정액 보조 단체에는 위탁사업비 등을 제외하고는 임의 보조금을 지원할 수 없다고 되어 있으나, 집행 내역을 보면 정액 보조단체인 새마을, 바르게 등에 지원한 예산 중 위탁사업이 아닌 경우도 있음.</p>	
<p>○ 각종공사의 편법입찰</p> <p>◦ 시설물공사, 건축공사, 토목공사 등 각종 공사를 하면서 공개입찰을 하여야 함에도 수차례에 걸쳐 편법으로 일부 업자와 수의계약하여 예산낭비 등 많은 문제가 발생</p>	총무과

주요내용	관련부서
<p>○ 교통비 부담 지급</p> <p>◦ 전용 승용차 제공자에게는 교통비 지급을 하지 못 함에도 2명에게 지급된 예산은 반납 조치를 강구하기 바람.</p> <p>○ 통장 회의를 위한 편법지출</p> <p>◦ 통장의 회의수당 지급은 매월 2회 이내로 회의 때마다 10,000원씩 지급될 수 있도록 규정되어 있음에도 반상회 회의 이외에 회의는 개최하지도 않고 1회분 10,000원을 추가 지출하므로 4,000여 만원을 편법 지출됨.</p> <p>○ 결손처분의 문제점</p> <p>◦ 취득세 ('92. 2 부과) 12,150,000원 1건에 대해 시효결손 처분을 한것은 당시 취득 물건을 조속히 확보 압류 등의 조치를 취해야 함에도 불구하고 시기를 놓쳐 시효 결손처분 하였으므로 시정.</p> <p>○ 지방세 부과 및 징수철저</p> <p>◦ 감사 자료에 의하면 취득세 66건, 재산세1건, 사업소세 1건등 47,111,000원이 미부과 또는 미징수한 것으로 시 감사에 지적된 것으로 나타나 있는데, 이는 업무 착오라기 보다는 업무태만, 직원의 전문 지식 결여 등 지방세 징수, 부과에 문제가 있으므로 철저를 기할 것.</p>	<p>총무과</p> <p>주민자치과</p> <p>지방세과</p>

9. 건의사항

주요내용	관련부서
<p>○ 보조금 집행에 대한 사후확인 철저</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 사회단체 임의보조금이 집행에 대한 사후 정산이 철저하게 이루어지지 않고 있는데, 보조금을 지원받은 단체뿐 아니라 보조금을 지원한 사업주관 부서에 대하여도 집행의 적정여부, 사후 정산절차 이행여부 등 제반 사항을 수시로 감사하여 적정하게 집행될 수 있도록 하기 바람 <p>○ 보조금 지급에 따른 사후관리 철저</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 보조금을 지원한 내역을 보면 대부분의 사업내용이 1회성의 소모성 행사가 많으며(꽃길조성사업 등) 사후관리가 제대로 되지 않고 있어, 현장확인이 요구됨 <p>○ 중구 상징물 제정 건의</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 우리구도 이제 자치구가 되었으므로 중구의 구기와 구조, 구화, 구목등 상징물이 필요하므로 제정할 수 있도록 강구하기 바람 <p>○ 실질적인 중기지방재정 계획 건의</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 중기지방 재정 계획이 형식에 치우쳐 매년 계획으로만 끝나고 실행이 되지 않을 경우 주민들의 행정에 대한 불신의 소지가 될 수 있으므로 계획된 사업을 추진할 수 있는 여건 조성에 최선을 다하기 바람 	<p>기획감사실</p>

주요내용	관련부서
<p>○ 발간실 운영활성화</p> <ul style="list-style-type: none"> ◦ 경인채 운영을 아주 바람직한 시책이라 생각하므로 적극적으로 추진해 주기 바라며, 경영수익 사업발굴은 단순한 수치상의 실적만 관리할 것이 아니라 즉시 시행가능한 사업과 중·장기 사업을 구분하여 체계적으로 추진해 주길 바람 <p>○ 유사위원회 통폐합 건의</p> <ul style="list-style-type: none"> ◦ 전체 42개 위원회중 개최실적이 있는 위원회는 15개 밖에 없는데 물가대책위원회와 물가대책실무위원회 등 유사한 위원회의 통폐합할 의향은? <p>○ 지역특산물 판로 방안</p> <ul style="list-style-type: none"> ◦ 우리중구에 있는 향교, 동헌, 병영성, 학성공원 등 문화유산과 병영 은장도, 태화 먹 등 지역특산물을 활용하여 제3섹터 방식의 관광자원 개발 노력이 요구됨 <p>○ 개발된 아이디어가 실제 추진될 수 있도록 노력</p> <ul style="list-style-type: none"> ◦ 정책개발 내용중에는 상당히 좋은 아이디어가 많은데 일부는 시행하지 않고 보류시킨 경우가 있는데 개발된 아이디어가 실제 추진될 수 있도록 바람. <p>○ 주민편익사업 형평성 있게 추진</p> <ul style="list-style-type: none"> ◦ 소규모 주민편익 사업비 집행시 동별 균형을 유지해 주기 바라며, 사업선정시 해당 의원들과 사전 협의를 거쳐주기 바람 	<p>기획감사실</p>

주요내용	관련부서
<p>○ 주민을 위한 예산집행 건의</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 청사 종합상황실 설치공사, 청장실 내부수장공사 청사 내부 사무실 수장공사의 공사비가 188백만원 정도 되는데 요즘 IMF로 경제 사정이 많이 어려운 때에 청사 수선에 너무 많은 비용을 지출한 것같은데 앞으로 이런 예산을 좀 절약하여 주민복지 사업에 전용하여 주민을 위한 예산운용이 되도록 노력하기 바람 	총무과
<p>○ 반상회 문제점</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 현재의 반상회는 자료의 허구성과 형식적인 운영 으로, 참석이 저조하므로 반상회를 폐지하는 등 전면 적으로 재검토 할 것 	주민자치과
<p>○ 체납세 재산압류 철저</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 체납자에게는 부동산압류, 봉급, 예금 등 신속하며 철저하게 추적하는 등 재산도파 전에 빠른 업무 처리로 체납세 징수에 철저를 기할 것 	지방세과
<p>○ 민원서류 신속발급</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 10월1일부터 동에서 구로 이관된 지방세 세목별 과세증명서의 발급 시간이 동에 있을때보다 많이 걸려 민원의 불편이 많은데 시간을 단축하여 발급 할 수 있는 방법 강구 	

주요 내용	관련부서
<ul style="list-style-type: none"> ○ 민원1회 방문처리제 홍보 철저 <ul style="list-style-type: none"> ◦ 민원 1회 방문처리제의 내용에 대하여 홍보가 부족하여 아직도 잘 모르는 민원인이 있는데 홍보철저 ○ 경로당 순회진료의 개선 <ul style="list-style-type: none"> ◦ 경로당 순회 진료는 형식적으로 전시 행정처럼 운영되고 있는데 목적에 맞도록 운영되어야 함. 	<div style="text-align: center; padding-top: 10px;">민원실</div> <div style="text-align: center; padding-top: 100px;">보건소</div>