

『2022년도 보건소』

자체 종합감사 결과 보고

□ 개 요

- 감사기간: 2022. 10. 24. ~ 10. 28.(5일간)
- 감사범위: 2019. 5. 4. ~ 감사일까지 업무 전반
- 감 사 반: 감사팀장 외 5명

□ 감사결과

- 처분요구 건수
 - 14건(시정 7건, 주의 7건)
- 재정상 조치
 - 6건, 4,981,290원(4,584,680원 회수, 396,610원 징수)
- 신분상 조치
 - 주의 2명

지적사항 요약

① 시유재산 사용료(임대료) 산정 부적정

2022년 ##### 사용료를 부과하면서 건물가액 산정 시 해당 연도 시가 표준액 m²당 단가 및 전년도 부과액을 착오 적용하여 ###,###원 (부가가치세 포함)의 사용료를 과소 부과한 사실이 있음.

② 진료비 중 공단부담금 세입처리 부적정

국민건강보험공단으로부터 지급 받은 진료비 공단부담금을 월별로 합산 하여 매월 1회 세외수입으로 세입 처리하였으며, 이로 인해 짧게는 #일, 길게는 ###일의 세입처리 지연이 발생하게 되어 결과적으로 세입 자금의 효율적인 운용에 영향을 미친 사실이 있음.

③ 관외출장여비 지급 부적정

**** 참석 등 ##건의 관외 출장을 다녀오면서 운임에 대한 증빙서류가 없음에도 동승자에게 운임을 지급하는 등으로 출장여비를 부적정하게 지급한 사실이 있음.

④ 연가일수 및 연가보상비 산정 부적정

보건9급 ○○○ 외 ##명의 연가일수를 책정하면서 직전년도 연도 중 임용되어 1년 미만 근무하였음에도 연가 가산을 적용하여 ###,###원의 연가보상비를 부적정하게 지급한 사실이 있음.

⑤ 소규모 시설공사 집행 부적정

○○○보건지소 ****공사를 시행하면서 벽체 도색에 있어 실시하지 않은 고소 작업장비(스카이)에 대하여 감액하지 않고 준공처리하여 공사비 #,###,###원(제 경비 포함)을 부적정하게 처리한 사실이 있음.

⑥ 산업안전보건관리비 목적외 사용 등 정산지급 소홀

의회청사(보건소) ****공사 등 #건에 대하여 안전관리비로 사용할 수 없는 라바콘, 공사입간판, 메쉬형 안전휰스(공사장 경계용)에 대한 집행 내용의 확인 및 정산을 하지 않고 그대로 준공 처리하여 총 ###,###원(제 경비 포함)을 부적정하게 처리한 사실이 있음.

⑦ 준공(물품)검사 및 지출업무 부적정

**** 용역 실시 등 #건의 경우 준공검사자를 용역감독이 아닌 자로 임명하고, 용역감독자와 준공검사자의 직무를 겸하여 준공한 사실이 있으며, **** 구입비 지원 등 3천만원 초과 물품구입 #건에 대해 물품검사 조서도 작성하지 않고 물품대금을 지급하는 등 준공(물품) 검사 및 지출 업무를 소홀히 한 사실이 있음

⑧ 유흥 및 단란주점 영업허가 등 미통보

2019년 5월 27일 ○○가요방 등 ##건의 유흥 및 단란주점 영업허가 등을 처리하면서 경찰서(#건), 소방서(##건)에 통보하지 않는 등 업무처리를 소홀히 한 사실이 있음.

⑨ 민간자본사업보조 추진 부적정

**** 지원사업을 추진하면서 지방보조금 교부결정 절차를 누락하였으며, 전자세금서, 카드매출전표, 계좌이체 내역 등 적법한 거래 내역 증빙없이 거래명세표 등으로 보조금을 부적정하게 집행한 사실이 있음.

⑩ 공공재정환수법 시행에 따른 교부조건 등 안내 미이행

**** 지원사업의 보조금 교부결정을 하면서 「공공재정환수법」에 대하여 교부조건에 추가하지 않고 보조사업자에게 안내문을 통지하지 않은 사실이 있음.

⑪ 일상감사 미이행

**** 지원사업, **** 지원사업에 대한 보조사업을 시행하면서 일상감사 대상업무인 1억원이상 민간자본보조 사업임에도 일상감사를 이행하지 않은 사실이 있음.

⑫ 식품접객업 신고사항 수수료 징수 부적정

2019년도 식품접객업 영업신고사항(변경신고 포함)을 처리하면서 ○○○○식당 등 #곳에 대해 ##,###원의 수수료를 미징수하거나 부적정하게 징수한 사실이 있음.

⑬ 소독의무대상시설 관리업무 소홀

소독을 실시하지 않은 소독의무대상시설에 대하여 그 시설을 관리·운영하는 자에게 적절한 조치를 취하지 않았으며, 소독의무대상시설에 대하여 실제 소독이 실시되었는지 여부를 별도로 정리·관리하고 있지 않는 등 소독의무대상시설 관리업무를 소홀히 한 사실이 있음.

⑭ 보건소 종사자 결핵검진 실시 소홀

결핵검진을 받아야 할 대상이 해당 연도에 건강검진 대상자라는 사유로 실제 건강검진 수검 여부에 대한 확인 없이 결핵검진 대상에서 제외시켰으며, 2021년도 결핵검진 실시 후 결과보고를 누락하는 등 보건소 종사자 결핵 검진 실시를 소홀히 한 사실이 있음.