



'97 회계년도 결산검사결과 처리전말보고서

예 산 군

‘97 회계연도 결산검사결과 처리전말보고서

(농촌지도소 지도기획계)

처분요구	제 목	처 분 지 시 요 구	처 리 전 말	확 인		증빙서 번호	처리종결 여부
				계 장	과 장		
주 의	<ul style="list-style-type: none"> 공사 발주 지연 처리 (지역농업개발센터 부지조성공사) 	<ul style="list-style-type: none"> 시설공사를 조기에 계약 하여 완공하고 공사비를 집행하지 못하고 사고 이월하였음은 부당함 	<ul style="list-style-type: none"> 이후 각종공사 발주시 공기를 일실하여 이월되는 사례가 없도록 주의하겠음 				종 결

'97 회계년도 결산검사결과 처리전말보고서

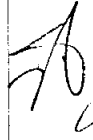
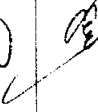
(지역경제과 교통행정계)

처분요구	제 목	처 분 지 시 요 구	처 리 전 말	확 인		증빙서 번 호	처 리 중 여 부
				계 장	과 장		
주 의	공사발주 지연처리	각종 공사 발주시 공기를 일실 하여 이월되는 사례가 없도록 주의하기 바람.	금후로는 여사한 사례가 발생 되지 않도록 주의하겠음.	329			종 결

'97 회계년도 결산감사결과 처리전말 보고서



본 보고서는 회계연도 종료 후 감사결과에 따라 처리된 사항에 대한 전말 보고를 목적으로 작성되었습니다.

[건설과 <토목계>]

처분요구	제 목	처 분 지 시 요 구	처 리 전 말	확 인		증 빙 서 번 호	처리종결 여 부
				계 장	과 장		
주의	공사발주지연처리	각종공사 발주시 공기를 일실하여 이월되는 사례 가 없도록 주의하기 바람.	모든공사 시행시 공기가 충분한데 사고이월하는 사례가 없도록 조치하겠음.				완결



‘97 회계년도 결산검사결과 처리전말 보고서

(산림과 보호계)

처분요구	제 목	처 분 지 시 요 구	처 리 전 말	확 인		증빙서 번 호	처리종결 여 부
				계장	과장		
주 의	예비비 집행 부적정	예비비는 지방재정법 제34조 및 동법 시행령 제32조 규정에 의하여 일반회 계에 예산편성할 성질의 예산임에도 예비비에서 지출하였음은 부당함.	산불방지기간인 ‘97.3월중 산불발생에 있 어 기존 진화장비로는 초동진화가 안되고 대형화추세로 확산되어, 긴급진화 장비확 보하여야 할 상황이 발생되므로서 예비비 에서 지출케 되었으나 이후로는 년차별 계획에 의거 본예산에 확보토록하여 이러 한 사례가 없도록 주의하겠음.				완 결



'97 회계년도 결산감사결과 처리전말 보고서

[건설과 <방재계>]

처분요구	제 목	처 분 지 시 요 구	처 리 전 말	확 인		증 방 서 번 호	처리종결 여 부
				계 장	과 장		
주의	예비비 집행부적정	긴급사안에 한하여 예비비 사용토록 주의	앞으로는 긴급사안외에는 일반회계편성하여 사업을 추진토록 하겠음.				완결



‘97 회계년도 결산검사결과 처리전말 보고서

(산림과 보호계)

처분요구	제 목	처 분 지 시 요 구	처 리 전 말	확 인 증빙서 처리종결	
				계장 과장 번 호	여 부
주 의	예산집행의 부적정	예산 요구서에는 사업의 기능과 목적에 따라 예산을 편성, 의회의 심의의결을 거친 예산은 시기의 미도래, 집행사유의 미발생등으로 인한 불용사유가 발생할시에는 추경에서 삭감하여야 함에도 당초 예산편성된 예산을 불용처리 아니하였음은 부적합함.	예산 미집행에 따른 불용사유가 발생시에는 추경예산편성 등에 의한 삭감조치등으로, 불용처리를 실시하여, 이후 예산집행 등의 부적정 사례가 발생치 않도록 주의 하겠음.	 	완 결

'97 회계년도 결산검사결과 처리전말보고서

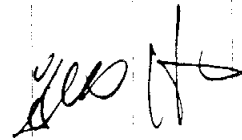
(재무과 경리계)

처분요구	제 목	처분지시요구	처 리 전 말	확 인		증빙서 번 호	처 리 종 결 부
				계 장	과 장		
시 정	○세입세출외현금관리소홀	○예산군재무회계규칙 제75조의 규정에 의거 출납원은 반환기간이 경과한 후에 세입세출외 현금의 반환청구가 없을 경우에는 징수관에게 세입 편입을 요구 군에 귀속시켜야 함에도 기간이 지난 세입세출외 현금 2,463,130원이 있음에도 조치하지 아니하였음.	○반환청구기간이지난 세입세출외 현금 2,463,130원을 '98. 8. 22 일반회계에 귀속 조치하였음.			1	종 결

'97 회계년도 결산검사결과 처리전말보고서



< 도의새마을과 도의새마을계 >

처분요구	제 목	처 분 지 시 요 구	처 리 전 말	확 인		증빙서 번호	처 중 여	리 결 부
				계 장	과 장			
시 정	새마을소득사업 특별회계 세입결산 소홀	<ul style="list-style-type: none"> 96년 새마을소득사업 운영 관리 특별회계 세입세출결산 차인잔액 108, 106, 463원을 97년에 세입조치하여야 함에도 108, 106, 000원만 세입조치 하였음. 앞으로는 이러한 사례가 발생되지 않도록 하기 바라며 미세입된 금액은 즉시 세입 조치하기 바람. 	<ul style="list-style-type: none"> 미세입된 금액 463원을 세입하고 앞으로 이러한 사례가 없도록 하겠음. 					종 결



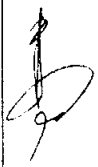
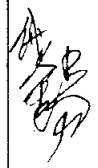
‘97 회계년도 결산검사결과 처리전말보고서

(도시과 도시계)

처분요구	제 목	처 분 지 시 요 구	처 리 전 말	확 인		증빙서 번호	처리종결 여부
				계 장	과 장		
시 정	재산을 매각하고 채납 액이 발생한 사례	토지구획정리사업법 제68조 1항 의 규정에 의한 환지청산금 (61,341천원)이 채납액으로 정리 되지 않고 있으므로 관계부서와 협의하여 조속한 시일내에 정리 (금전청산)될 수 있도록 조치하 기 바람	‘97. 12. 19 세입정수 결정된 산성 지구 토지구획정리사업 환지청산금 (61,341천원)을 환지청산금 미납자 와 협의하여 조속한 시일내 정리토 록 하겠음				


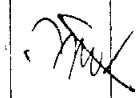
97회계년도 결산검사 결과 처리 전말 보고서

(건설과 공영개발계)

처분요구	내역	처분사실요구	처 리 전 말	확 인		증빙서 번호	처리 종결 여부
				계 장	과 장		
주 의	예산액대 과대징수사례	정확히 세입을 예상하 여 적정하게 세입,세출 예산을 계상토록 하기 바람	세입예상에 정확을 기하 여 유사한 사례가 발생되 지 않도록 주의 하겠음				종결

'97 회계년도 결산검사결과 처리전말보고서

(지역경제과 교통행정계)

처분요구	제 목	처 분 지 시 요 구	처 리 전 말	확 인		증빙서 번 호	처 리 종 여 부
				계 장	과 장		
주 의	예산액대 과소징수 사례	정확히 세입을 예상하여 적정 하게 세입·세출예산을 계상토록 하기 바람.	세입예상에 정확을 기하여 여사 한 사례가 발생되지 않도록 주의 하겠음.				종 결