

2019년 관광사업소 종합감사 결과

I 감사개요

- 감사기간 : 2019. 12. 2(월). ~ 12. 10(화). (7일간)
- 감사범위 : 2017. 12. ~ 2019. 9.
- 감 사 반 : 청렴감사팀장 등 9명
- 중점감사내용
 - DMZ관광 및 생태관광 업무
 - 감악산관리 및 마장호수관리 관련 업무
 - 공유재산 관리실태 및 각종 시설공사 적정 여부
 - 공사·용역·물품 구매 계약 관련 규정 준수 및 예산기준 준수 여부
 - 회계(지출, 물품관리) 및 공유재산 관리실태
 - 일반행정 업무처리 및 출·퇴근 등 복무 현황 확인

II 감사결과

- 총 지적건수 : 15건
 - 행정상 조치 : 총 15건 (시정 4, 주의 11) ※ 현지시정 3건
 - 재정상 조치 : 총 0건 x,xxx천원 (회수 x,xxx천원) ※세입 담보보통등xxx,xxx천원
 - 신분상 조치 : 총 0명(경징계 0명, 훈계 0명, 주의 0명)
 - 모범사례 등 : 총 4건(모범사례 2건, 특수시책 1건, 현안사항 1건)

III

감사 총평

- 이번 종합감사는 관광사업소의 업무전반의 적법성·타당성 등을 점검하여 기관운영의 건전성과 효율성을 확보하고자 실시하였음.

- 관광사업소는 분단의 역사를 보여주는 제3땅굴, 도라전망대, 야생화가 가득한 하늘계단과 호수둘레길이 낭만적인 마장호수 흔들다리, 경기 오악(五岳山) 중 하나인 감악산 출렁다리 등 파주시의 주요 관광지를 관리하고 있으며, 파주를 찾는 관광객들에게 볼거리와 편의제공을 위하여 힘써오고 있음.
특히, DMZ안보관광은 올해 2019년 9월 16일 발병한 아프리카돼지열병 (ASF) 확산 방지로 인하여 10월 2일부터 중지된 상태임에도 불구하고 9월30일 기준 작년대비 관광객수는 38.85%, 수익금은 25.9% 증가하는 등 매년 제3땅굴을 찾는 관광객들이 증가하고 있는 추세임.

- **금번 감사 결과** 관련 법령 숙지 미흡 등으로 감악산 힐링파크 화장실 개·보수 공사 부적정, 가족수당 변동신고 소홀, 안보관광 셔틀버스 운영 용역(임시) 사업추진 부적정, 복무(출근) 규정 준수 및 관리 소홀, 기념품판매점 사용·수익허가 관리 소홀, 세출예산 집행 부적정, 세입세출외 현금 및 법인카드 결제통장 관리 소홀, 기간제근로자 채용 관리 소홀, 소방안전 교육·훈련 관리 소홀, 건설공사 준공관련 정산업무 소홀, 건설공사 원가계산 소홀, 건설기계 임대료 청구·지급·확인 미이행, 부적절한 설계변경, 계약이행 및 하자보수이행 보증 소홀, 건설사업 면허 부적정 등 총 15건의 위법·부당하거나 불합리한 사항이 확인되었음.

- 총 15건의 지적사항 중 4건에 대해서는 시정조치를 11건은 주의 조치하였으며, 신분상으로는 총 ○명(경장계 ○명, 훈계 ○명, 주의 ○명)이며, 재정상 조치로는 x,xxx천원 회수조치하였으며, 현지시정 3건을 포함하여 시민 불편사항을 개선하고 유사한 사례가 재발되지 않도록 업무연찬 지원과 감사결과 사례를 전파하고자 함.

- 또한, 예산집행절차 부적정, 부적절한 설계변경, 지방계약법상 위법한 행위 등 위 사항등으로 인하여 회계질서를 문란하게 한 점이 크므로 경장계 ○건 요구하며, 이와 같이 회계질서 문란 등의 문제가 발생할 경우에는 엄중 경고하고자 함.

IV

처분통보 목록

일련 번호	소관별	건 명	처 분 요 구			비고
			행정상 처분	재정상 조치금액(원)	신분상 조 치	
계		총 15건 (시정 4건, 주의 11건) ※현지시정 3건		x,xxx,xxx		
1	감악산관리팀	감악산 힐링파크 화장실 개·보수 공사 부적정	주의		훈계	
2	DMZ관광팀	가족수당 변동신고 소홀	시정	xxx,xxx		회수
3	DMZ관광팀	안보관광 셔틀버스 운영 용역(임시) 사업추진 부적정	주의		경징계 훈계 주의	
4	감악산관리팀	복무(출근) 규정 준수 및 관리 소홀	주의			
5	DMZ관광팀	기념품판매점 사용·수익허가 관리 소홀	주의			
6	DMZ관광팀	세출예산 집행 부적정	주의			
7	DMZ관광팀	세입세출외 현금 및 법인카드 결제통장 관리 소홀	시정			세입, 카드대금
8	DMZ관광팀 감악산관리팀 마장호수관리팀	기간제근로자 채용 관리 소홀	주의			
9	DMZ관광팀	소방안전 교육·훈련 관리 소홀	주의			
10	DMZ관광팀	건설공사 준공 관련 정산업무 소홀	시정	xxx,xxx		회수
11	DMZ관광팀 감악산관리팀	건설공사 원가계산 소홀	주의			
12	DMZ관광팀	건설기계 임대료 청구·지급·확인 미이행	주의			
13	DMZ관광팀 마장호수관리팀	부적절한 설계변경	주의		경징계	
14	DMZ관광팀	계약이행 및 하자보수이행 보증 소홀	시정			보증금 확보
15	DMZ관광팀	건설사업 면허 부적정	주의			

※ 현지시정

1	감악산관리팀	감악산 힐링파크 카페테리아 사용허가 취소요청에 따른 관리 소홀	현지시정	
2	DMZ관광팀	세출예산관리 집행 절차 소홀	현지시정	
3	마장호수관리팀	마장호수 주차장요금 운영 부적정	현지시정	

V

지적사항 요약

순번	소 관	내 용	비 고
1	감악산관리팀	<p>감악산 힐링파크 화장실 개·보수 공사 부적정 - 주의</p> <ul style="list-style-type: none"> - 감악산 힐링파크 화장실은 준공된지 1년 6개월 된 신축건물 내 화장실로서 2019. 6월 이루어진 개·보수 공사는 시기상·관리 여건상 꼭 필요한 사업이 아님에도(※아름다운 화장실 표창 목적) xx,xxx천원(xx,xxx천원 xx건) 사업비를 들여 개보수 공사 실시 → 불요불급 사업에 예산낭비 - 사업비의 50%(xx,xxx천원)는 공공운영비에서 목적 외 예산 사용 - 유사한 사업은 통합하여 발주되도록 노력하여야 하고 사실상 단일사업이나 2개 사업으로 분리된 상태로 발주하여 4천만원 미만으로 일상감사를 누락한 채 수의계약 → 예산지출 성과 저하, 공사의 분할계약 금지위반 	신분상조치
2	DMZ관광팀	<p>가족수당 변동신고 소홀 - 시정</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「지방공무원 수당 등에 관한 규정」 제10조(가족수당)에 따르면 부양가족이라 함은 부양의무를 가진 공무원과 주민등록표상 세대를 같이 하는 자로 주소 또는 거소에서 현실적으로 생계를 같이 하는 자로 규정되어 있으나, 가족사항의 변동사항이 발생했음에도 부양가족(변동)신고서를 제출하지 않고 추가로 지급받은 사실이 있음 [재정상 회수 조치: 0명 xxx천원] 	회수
3	DMZ관광팀	<p>안보관광 셔틀버스 운영 용역(임시) 사업추진 부적정 - 주의</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「파주시 재무회계규칙」 및 「파주시 사무전결 처리규칙」에 의거 예산집행 및 사업을 추진하고자 할 경우에는 권한을 가진 결재권자의 결재를 득하여야 하나 결재를 득하지 않고 사업을 추진 - 「파주시 일상감사 규정」에 의거 사업 추진 전 예정가격 산정의 적정성 등의 점검·확인을 위해 결재권자의 결재 전에 감사부서의 장에게 일상(계약)심사를 의뢰하여야 하나 이를 누락하였으며, 「지방자치단체를 당사자로 하는 계약에 관한 법률」에 따라 수의계약을 체결할 수 없는 업체와 임의로 수의 계약 체결, 용역 완료 시 사업의 적정성등을 검토하여야 함에도 불구하고 이를 소홀한 점 등 회계질서를 문란하게 한 사실이 있음 	신분상조치

순번	소 관	내 용	비 고
4	감악산관리팀	<p>복무(출근) 규정 준수 및 관리 소홀 - 주의</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「파주시 공무원 및 기간제 근로자 등에 관한 규정」에 의거 공무직은 성실의 의무를 다하고 근로시간을 준수하여야 함에도 불구하고 감악산관리팀에 근무하는 공무원 ○명은 감사대상기간 내 수차례 지각하였음 - 파주시와 계약한 두 근로자에 대하여 업무 및 복무관리를 성실히 할 의무가 있음에도 불구하고 이를 소홀히 함 	
5	DMZ관광팀	<p>기념품판매점 사용·수익허가 관리 소홀 - 주의</p> <ul style="list-style-type: none"> - 관련 법령에 따라 기념품판매점 사용·수익허가 시 재산가격의 감정평가액을 살펴 사용료를 산정하고, 사용료는 사용 전에 미리 납부되도록 관리하여야 하나 - 사용·수익허가 시 재산가격은 감정평가일로부터 3년 이내에만 적용할 수 있으나 2000년에 감정평가 받은 재산가격을 기준으로 사용료를 산정하였으며, 사용연도 개시 이후 사용 중에 사용·수익허가 결정 및 사용료를 부과함 	
6	DMZ관광팀	<p>업무추진비 집행 부적정(정원가산업무추진비) - 주의</p> <ul style="list-style-type: none"> - 지방자치단체업무추진비집행에관한 규칙에 의하면 정원가산 업무추진비는 직원사기진작의 경비로 동호인 취미클럽,체육대회, 생일기념품 등에 소요되는경비로 연간집행계획에 의거 집행하도록 규정하고 있음. => 정원가산업무추진비를 부적정하게 집행 <p>세출예산 목적외 사용 및 피복비 등 물품검수조서 다수 누락 - 주의</p> <ul style="list-style-type: none"> - 세출예산집행기준에 의하면 자산취득비,시설비,연구개발비등 다른비목에 해당하는 경비를 일반수용비(사무관리비)에서 집행하지 않도록 규정하고 있음 => 000평화의길운영 사무실 잡기 중 에어컨, 냉장고, 사무용의자등을 자산취득비로 구입하였으나 하나 사무관리비에서 구입. => 피복비 xxx여만원을 집행하면서 물품사진 및 검수조서 없이 집행 또한 다수의 물품입후 검수조서가 누락된 사실이 있음 	
7	DMZ관광팀	<p>세입세출 외 현금 및 법인카드 결제통장 관리 소홀 - 시정</p> <ul style="list-style-type: none"> - 관광사업소 세입세출외 현금 통장 잔액 정리가 소홀하며, 시금고에 세입처리 절차를 준수하지 않음(예금이자, 코레일 안보관광 정산액, 부가가치세, 시상금 등) - 세입처리 - 신용카드 이용대금은 결제일까지 해당 예산과목에서 카드이용금액을 입금조치하여야 하나 이를 준수하지 않음. 	세입처리, 카드대금 입금

순번	소 관	내 용	비 고
8	DMZ관광팀 감악산관리팀 마장호수관리팀	<p>기간제근로자 채용 관리 소홀 - 주의</p> <ul style="list-style-type: none"> - 파주시 공무원 및 기간제근로자 등에 관한 관리규정의 채용 사전 심사제에 따라 기간제 근로자의 근로계약 기간 연장 등 채용관계가 있을 시 부서장은 근무실적평가를 실시하여 그 결과에 따라 연장 여부를 결정하고 관리부서(자치행정과)의 심사절차 및 승인 후에 근로계약을 체결 하여야 함에도 이러한 절차 없이 내부 건의만으로 근로계약 기간을 연장 처리한 사실이 있음 	
9	DMZ관광팀	<p>소방안전 관리 소홀 - 주의</p> <ul style="list-style-type: none"> - 「화재예방, 소방시설 설치·유지 및 안전관리에 관한 법률」 및 「공공기관의 소방안전관리에 관한 규정」에 따라 선임한 소방안전관리자의 감독하에 해당연도 소방안전 교육·훈련 일정 등을 포함한 연간 소방계획서를 작성·승인(결재)하고 소방안전교육·훈련을 연2회 이상 실시하여야 함에도 이를 소홀히 한 사실이 있음 	
10	DMZ관광팀	<p>건설공사 준공 시 정산업무 소홀 - 시정</p> <ul style="list-style-type: none"> - ‘마장호수 ○○ ○○공사’ 등 ○건 도급업체가 산업안전보건 관리비와 환경보전비를 사용목적 외 다른 용도로 사용하였거나 별다른 증빙자료 없이 정산내역서를 제출하였음에도 불구하고 이에 대한 검토를 소홀히 하여 별도 정산 없이 준공금 지급. - [재정상 회수 : ○건 / xxx,xxx원] 	회수
11	공통	<p>건설공사 원가계산 소홀 - 주의</p> <ul style="list-style-type: none"> - ‘○○○○ 등 주차장○○공사’ 등 ○건에 대하여 소액 수의계약으로 계약체결하고자 견적서(물품견적)를 받았으나 발주 및 계약시에는 「고용보험법」, 「산업재해보상보험법」 등 관련 법률에서 정하는 제비율을 적용하여 원가계산시 계상하여야 함에도 불구하고 견적대로 계약하여 원가계산을 소홀히 함. 	
12	공통	<p>건설기계 임대료 청구·지급·확인 미이행 - 주의</p> <ul style="list-style-type: none"> - 파주시 관급공사의 체불임금 등 방지에 관한 조례에 의거 2018년 4월 20일부터 파주시 모든 관급공사에 대하여 건설기계 임대료 청구·지급·확인을 하여야함에도 불구하고 이행하지 않음 * 총 ○○○건(2017.12.16.~2019.9.16.) 	

순번	소 관	내 용	비 고
13	DMZ관광팀 마장호수관리팀	<p>부적절한 설계변경 - 주의</p> <p>○○○○시설 주요 자재(○○○)를 관급자재로 설계하여 도급액을 1인 수의계약이 가능토록하고 이후 부적정한 설계변경을 통해 관급자재를 사급자재로 변경하여 도급업체엔 부당한 이득을 준 사실이 있는 등 건전한 회계 및 계약의 투명성을 저해한 사실이 있음 (2건 - 동일업체)</p> <ul style="list-style-type: none"> - [○○○○ ○○○○시설 설치공사] - ○○건설 <ul style="list-style-type: none"> · 당초 xx백만원 → 변경 xxx백만원 (증xx백만원) - [○○○○ ○○시설 개선공사] - ○○건설 <ul style="list-style-type: none"> · 당초 xx백만원 → 변경 xx백만원 (증xx백만원) 	신분상조치
14	DMZ 관광팀	<p>계약이행 및 하자보수이행 보증 소홀 - 시정</p> <p>지방계약법 제15조 및 제21조에 따라 계약상대자로 하여금 계약보증금 및 하자보증금을 내도록 하여야 한다.</p> <ul style="list-style-type: none"> - 계약이행보증 미확보 : ○건(xxx백만원) - 하자보수이행보증 미확보 : ○○건(xxx백만원) 	담보확보 (보증금)
15	DMZ 관광팀	<p>건설사업 면허 부적정 - 주의</p> <p>전문건설공사로서 공사예정금액이 15백만원 이상의 경우 시공하려면 업종의 면허를 소지한 자와 계약을 체결하여야 하나 부적정한 면허 소지자와 수의계약 체결</p>	

□ 현지 처분

1	감악산관리팀	<p>감악산 힐링파크 카페테리아 사용허가 취소요청에 따른 관리 소홀</p> <ul style="list-style-type: none"> - 사용수익 허가조건 제2조(사용기간) 및 제14조(사용허가의 취소요청)에 따라 사용인이 사용허가 취소의사(2000.00.00.)를 서면으로 제출함 - 이에 입찰을 위한 공고 준비중이나 2000.00.00. 이후 영업중지 예정으로 감악산 관광지를 찾는 방문객의 불편이 예상되므로, 관광사업소에서는 현 사용인이 다음 사용인 승계 시까지 동시설을 운영하도록 하는 등의 조치가 요구됨 	현지시정
2	DMZ관광팀	<p>세출예산관리 집행 절차 소홀</p> <ul style="list-style-type: none"> - 급량비 집행 시 1개월 미만 합산하여 지출(○개월분 결재 X) - 현금영수증 카드사용부 미작성 - 회계관계공무원 휴가 출장 등 직무를 수행할 수 없을 경우에는 직무대리규칙에 따라 내부결재로 직무대리를 지정하도록 규정하고 있으나 이를 미준수 	현지시정
3	마장호수관리팀	<p>마장호수 주차장 요금 운영 부적정</p> <ul style="list-style-type: none"> - 마장호수관리팀에서는 일평균 10,000명의 관광객 방문으로 인한 유지관리비가 증가하고 있어 이를 위한 대책으로 제2주차장, 제3주차장의 총 175면에 대해 시설이용료(주차요금)를 부과하기로 결정하고 「파주시 주차장 설치 관리 조례」를 근거로 추진하고 있음. 그러나 해당 시설 이용료 이용료(주차요금)는 마장호수의 유지관리를 위한 세외수입으로 운영하고 있으며 이를 위해서는 별도의 관광지 시설이용료 징수 조례를 제·개정하여 이를 근거로 추진해야 함에도 이를 소홀히 한 사실이 있음 	현지시정

VI

신분상 조치

제 목	처 분 내 역				비 고
	조치양정	현 소속	직급	성명	
합 계					
1. 감악산 힐링파크 화장실 개·보수 공사 부적정	훈계	관광사업소	○○□급 ○○□급 ○○○○□급	○○○ ○○○ ○○○	
3. 안보관광 셔틀버스 운영 용역(임시) 사업추진 부적정	경징계 훈계 주의	관광사업소 문산읍 대중교통과	○○□급 ○○□급 ○○□급 ○○□급	○○○ ○○○ ○○○ ○○○	
13. 부적절한 설계변경	경징계	관광사업소	○○□급	○○○	

VII

재정상 조치

구 분	제 목	금 액(원)	비 고
	총 계	X,XXX,XXX	
회수	2. 가족수당 변동신고 소홀	XXX,XXX	
	10. 건설공사 준공 관련 정산업무 소홀	XXX,XXX	

VIII

마감회의 및 적극행정면책제도 안내

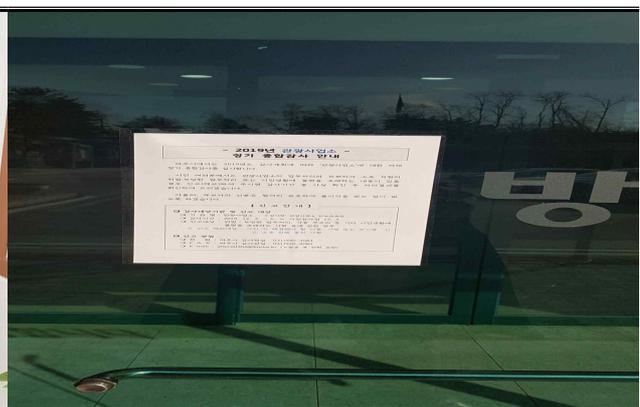
□ 마감회의 개최 및 적극행정 면책제도 안내

- 일 시: 2019. 12. 10.(화) 17:00 ~ 17:40
- 장 소: 관광사업소 소장실
- 참 석
 - 관광사업소: 5명(소장, 담당팀장 3인, 담당 1인)
 - 감 사 관: 4명(감사반장 등 팀장 1인, 담당 4인)
- 회의내용
 - 주요 지적사항에 대한 전달
 - 적극행정 면책제도 안내
 - 지적사항 관련 의견 나눔
 - 향후 감사 처분 등 향후 일정 안내

■ 현장사진

[관광사업소 마감회의 사진]

[적극행정 면책제도 안내문]



IX

모범사례 및 특수시책

1 DMZ 민북관광 활성화 추진 - 모범사례

최근 사드배치를 둘러싼 국제정세 변화로 중국 단체 관광객이 크게 감소하고 있어 이에 대한 대책으로 국·내외 단체 관광객 활성화 방안을 수립하여 내실있는 DMZ 민북관광이 될 수 있도록 적극 대처해 나가고 있음

○ 민북관광지 방문객 활성화 정책 추진

- 시군구 공직자 및 공무원 교육기관 등 현장체험 연계
- 전국 시·도 교육청과 협업 강화로 초·중·고 학생 등 민북견학 유치
- 파주 LGDisplay, 소상공인 등 관내 기업체 대상 민북견학 확대

2 도라전망대 도보관람로 쿨링포그시스템 설치 - 모범사례

하절기 폭염 일수가 높아지는 상황에 민북관광 명소인 도라전망대 폭염 대응 시스템인 쿨링포그를 설치 운영하여 쾌적한 관광지 조성

○ 무더운 폭염속 오아시스 조성

- 도보관람로 전체 구간에 안개분무(쿨링포그시스템) 설치하여 쾌적한 환경조성
- 도보로 이동시 파주의 아름다운 전경 사진을 설치하여 사색의 길로 조성
- 장애인과 노약자들이 접근하기 쉽도록 추가적인 시설을 설치할 계획

○ 현장사진



설치전



설치후

3 파주 DMZ 평화의 길 - 현안사항

남북정상회담, 판문점 선언 등으로 한층 높아진 남북간의 화해분위기를 국민이 직접 느끼고 평화에 대한 인식을 새롭게 하기 위함

○ 사업개요

- 위치 : 파주시 제3땅굴로 210-358
- 사업량 : L=21km(임진각-생태탐방로-도라전망대-철거GP)
- 사업비 : 234백만원(국비 117, 시비 117)
- 운영횟수 : 1일2회, 주5일(월·목요일 휴무)
- 방문인원 : 40명(회당20명)

○ 그간 추진현황

- 2019. 8. : 파주 DMZ 평화의 길 개방(1단계)
- 2019. 12. : 안내요원 채용

○ 향후계획

- 2020. 1. ~ 12. : 파주 DMZ 평화의 길 운영

○ 운영실적(9.15 기준, 23일 운영, 1일 평균 30명 방문, 경쟁률 6.2:1)

구분	신청인원	확정인원	참석자			참석율
			합계	성인	청소년	
참여자	5,205	836	701	662	39	83.85%

4

마장호수 주차장(제2주차장, 제3주차장) 유료화 운영 - 특수시책

2018. 3. 29. 개장이후 일평균 10,000여명의 관광객 방문으로 유지관리비가 증가하고 있어 시설이용료 부과가 요구됨

○ 사업개요

- 위 치 : 광탄면 기산리 산150-15번지 일원
- 주 차 장 : 총 10개소 457면
 ※ 주차자동관리시스템 구축(제2주차장, 제3주차장)
- 관 광 객 : 3,870,232명

○ 추진계획

- 2019. 7. : 행정예고(20일간)
- 2019. 8. : 주차요금 부과징수(1단계)
- 2019. 10. : 2단계 주차자동관리시스템 구축

○ 주차관리시스템 구축 현황



제2주차장



제3주차장

○ 공영주차장 요금표(제3조 제1항 관련)

구분	1회 주차요금		1일 주차요금 (환승주차장에 한정한다)	월 정기요금			비고
	최초30분	30분 초과 매 30분당		주간	야간	전일	
제1급지	500원	500원	3,000원	80,000원	60,000원	110,000원	
제2급지	500원	200원		25,000원	20,000원	35,000원	

5 문제점 및 제도개선사항

- 해당없음