

『서울특별시 사회적경제지원센터운영 사무』

세입세출 내역에 대한

정산감사 결과보고서

한길회계법인

목차

정산감사 결과보고서	1
별첨 I. 검토결과 요약	3
별첨 II. 세입세출 내역	4
별첨 III. 불인정사항 세부내역	6
별첨 IV. 기타 보고사항	7

정산감사 결과보고서

서울특별시장 귀하

우리는 별도 첨부한 사단법인 서울사회적경제네트워크가 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일 까지 수행한 『서울특별시 사회적경제지원센터운영 사무』의 세입세출 내역에 대하여 정산내역을 검토하고 아래와 같이 합의된 절차를 수행하였습니다. 본 업무는 한국공인회계사회가 제정한 합의된 절차 수행업무기준에 따라 수행되었습니다. 우리가 수행한 절차는 서울특별시가 사단법인 서울사회적경제네트워크에게 위탁한 사업비가 관련 규정에 의거하여 적정하게 집행되었는지 여부를 파악하는데 도움이 되고자 수행한 것이며 본 보고서는 귀하의 정보목적으로만 이용되어야 합니다.

귀하와의 합의에 따라 우리가 수행한 절차를 요약하면 다음과 같습니다.

- 위·수탁협약서, 사업계획 및 예산과 대비한 집행내역의 적정성(목적 외 사용금지) 검토
- 사업비 정산서류 및 세부 집행내역(증빙서류)의 적정성 검토

또한 우리는 정산감사 당시의 사정에 비추어 필요하다고 인정되는 기타의 절차를 수행하였습니다.

우리의 업무수행 결과는 다음과 같습니다. 우리가 상기 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지 수행한 과제의 사업비에 대해 지방재정법, 서울특별시 근로자복지시설 설치 및 운영에 관한 조례 및 서울특별시 재무회계규칙에 준거하여 정산한 결과 민간위탁금 사용액 4,485,897,273 원 중 불인정금액은 없으며 이자 발생액을 포함한 최종 반납할 금액은 192,981,342원입니다.

상기 절차는 회계감사기준에 따른 감사나 재무제표 등에 대한 검토업무기준을 적용한 검토업무가 아니므로 우리는 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지 『서울특별시 사회적경제지원센터운영 사무』의 세입세출 내역에 대하여 어떠한 확신도 표명하지 않습니다. 따라서 우리가 귀하와 합의된 절차 외에 추가적인 절차를 수행하거나 회계감사기준에 따른 감사나 검토업무기준에 따른 검토업무를 수행하였다면 귀하에 보고할 다른 문제가 발견될 수도 있습니다.

본 보고서는 첫 번째 문단에서 언급된 목적 및 귀하의 정보제공 용도로만 이용되어야 하는 것이며 제3자에게 배포되거나 다른 목적으로는 사용될 수 없습니다. 또한 본 보고서는 상기에서 언급한 세입세출 내역에만 관련된 것이며 사단법인 서울사회적경제네트워크의 전체 재무제표로 확대될 수 없습니다.

2020년 3월 20일

서울특별시 강남구 봉은사로 179
한길회계법인
대표이사 김도영



별첨 I. 검토결과 요약

1. 사업의 개요

사업명	서울특별시 사회적경제지원센터운영 사무		
근거법령	서울특별시 행정사무의 민간위탁에 관한 조례		
위탁부서	서울특별시 노동민생정책관 사회적경제담당관	수탁기관	사단법인 서울사회적경제네트워크
위탁유형	사무형	정산기간	2019.1.1. ~ 2019.12.31.
예산승인일	2019. 2. 15.	예산액	4,678,117,474원
회계직원 재정보증 보험가입 여부	가입	보조금관리 시스템사용	사용안함 (더존시스템)

2. 사업비 정산 요약

(단위: 원)

예산명	배정액(A)	집행액(B)	집행잔액 (C=A-B)	결산이자 (D)	불인정액 (E)**	총반납액 (C+D+E)*
민간위탁금	4,656,016,000	4,485,897,273	170,118,727	682,035	-	170,800,762
입주기관사용료	21,664,558	-	21,664,558	5,999	-	21,670,557
잡수입	436,916	-	436,916	73,107	-	510,023
합 계	4,678,117,474	4,485,897,273	192,220,201	761,141	-	192,981,342

(*) 민간위탁금 총반납액 170,800,762 원 중 제안사업비의 마을기업 발굴 및 육성의 집행잔액 1,921,114 원은 서울시에 반납하지 않고 e 나라도움에서 여입처리하기 때문에 동 금액은 민간위탁금 반납액에서 차감되어야 하므로 민간위탁금 총반납액은 168,879,648 원이며, 실제 총반납액 합계는 191,060,228 원입니다.

3. 검토결과

집행된 사업비 사용액(B) 4,485,897,273원 중 불인정액(E)은 없으며, 이자발생액(D)을 포함한 최종 반납할금액(C+D+E)은 192,981,342원입니다.

4. 기타의견

별첨 IV. 기타 보고사항 참조

별첨 II. 세입세출 내역

1. 세입

(단위: 원)

관	항	목	예산액	집행액	잔액
민간위탁금	민간위탁금	민간위탁금	4,656,016,000	4,485,897,273	170,118,727
입주기관사용료	입주기관사용료	입주기관사용료	4,578,790	-	4,578,790
		대관사용료	423,210	-	423,210
		상암소셜박스	16,662,558	-	16,662,558
		기술혁신랩	-	-	-
잡수입	잡수입	기타수입	436,916	-	436,916
합 계			4,678,117,474	4,485,897,273	192,220,201

2. 세출

(단위: 원)

관	항	목	예산액(배정액)	집행액	잔액
인건비	기본급	기본급	728,530,100	628,877,728	99,652,372
	제수당	제수당	418,062,020	380,438,175	37,623,845
	퇴직적립금	퇴직적립금	95,387,880	66,860,435	28,527,445
	소 계		1,241,980,000	1,076,176,338	165,803,662
운영비	운영비	사회보험부담금	78,666,460	78,230,390	436,070
		사무용품비	4,683,200	4,329,700	353,500
		도서인쇄비	552,000	533,000	19,000
		급량비	5,648,000	5,583,300	64,700
		건물관리비	45,791,400	45,790,800	600
		보증보험료등	237,900	232,600	5,300
		복리후생비	4,340,000	4,329,500	10,500
		비품구입및시스템구축	35,589,400	35,589,400	-
		공공요금및제세	57,802,040	57,409,106	392,934
		시설장비유지관리비	27,619,600	27,468,550	151,050
		교육비	-	-	-
		운영수당	5,640,000	5,396,870	243,130
		출장비및여비	1,980,000	1,817,050	162,950
		업무추진비	5,450,000	5,374,750	75,250
소 계		274,000,000	272,085,016	1,914,984	

제안사업비	판로지원	공공시장확대지원	282,000,000	281,999,135	865
		민간시장판로지원	210,000,000	209,953,044	46,956
	사회적경제경영지원	사회적경제컨설팅 및 멘토링지원	467,028,000	466,987,577	40,423
	전략사업육성	전략사업발굴육성	940,028,000	939,984,239	43,761
	지역및협동기반조성	자치구생태계조성지원	18,700,000	18,699,440	560
		마을기업발굴및육성(*)	360,000,000	358,078,886	1,921,114
		공동작업장조성관리	240,000,000	239,697,274	302,726
		협력네트워크구축	97,280,000	97,249,496	30,504
	인재양성	아카데미운영	120,000,000	119,999,936	64
		인재양성해외연수	120,000,000	119,999,383	617
	홍보및연구사업	시민홍보및인식제고	185,000,000	184,987,509	12,491
		정책개발기획연구	100,000,000	100,000,000	-
	소 계		3,140,036,000	3,137,635,919	2,400,081
	합 계		4,656,016,000	4,485,897,273	170,118,727

(*) 제안사업비의 마을기업 발굴 및 육성의 집행잔액 1,921,114 원은 e 나라도움에서 여입처리합니다.

별첨 III. 불인정사항 세부내역

본 사업에 대한 불인정사항은 없습니다.

별첨 IV. 기타 보고사항

해당사항 없습니다.