

『서울시 사회적경제지원센터 운영』

세입세출 내역에 대한

정산감사 결과보고서

한길회계법인

목차

정산감사 결과보고서	1
별첨 I. 검토결과 요약	3
별첨 II. 세입세출 내역	5
별첨 III. 불인정사항 세부내역	7
별첨 IV. 기타 보고사항	8

정산감사 결과보고서

서울특별시장 귀하

우리는 별도 첨부한 서울시 사회적경제지원센터가 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지 수행한 『서울시 사회적경제지원센터 운영』의 세입세출 내역에 대하여 정산내역을 검토하고 아래와 같이 합의된 절차를 수행하였습니다. 본 업무는 한국공인회계사회가 제정한 합의된 절차 수행 업무기준에 따라 수행되었습니다. 우리가 수행한 절차는 서울특별시가 서울시 사회적경제지원센터에게 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 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지 수행한 과제의 사업비에 대해 지방재정법 및 서울특별시 재무회계규칙에 준거하여 정산한 결과 민간위탁금 사용액 4,774,791,018원 중 불인정금액은 없으며 이자 발생액을 포함한 최종 반납할 금액은 172,092,957원입니다.

상기 절차는 회계감사기준에 따른 감사나 재무제표 등에 대한 검토업무기준을 적용한 검토업무가 아니므로 우리는 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일까지 『서울시 사회적경제지원센터 운영』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 서울시 사회적경제지원센터의 전체 재무제표로 확대될 수 없습니다.

2019년 3월 29일

서울특별시 강남구 봉은사로 179
한 길 회 계 법 인
대표이사 이승현



별첨 1. 검토결과 요약

1. 사업의 개요

사업명	서울시 사회적경제지원센터 운영		
근거법령	서울특별시 사회적 경제 기본 조례		
위탁부서	서울시 사회적경제과 사회적경제성장 지원팀	수탁기관	서울시 사회적경제지원센터
위탁유형	사무형	정산기간	2018.01.01~2018.12.31
예산승인일	2018년 3월 2일	예산액	5,009,398,743원
위탁사무의 재위탁여부	없음	보조금관리 시스템사용	우리은행 보조금관리시스템 사용함

2. 사업비 정산 요약

(단위: 원)

예산명	배정액(A)	집행액(B)	집행잔액 (C=A-B)	결산이자 (D)	불인정액 (E)	총반납액 (C+D+E)
민간위탁금	4,922,670,960	4,774,791,018	147,879,942	884,232	-	148,764,174
시요청사업비	38,399,000	38,399,000	-	-	-	-
운영수입	23,088,065	-	23,088,065	-	-	23,088,065
잡수입	25,240,718	25,000,000	240,718	-	-	240,718
합계	5,009,398,743	4,838,190,018	171,208,725	884,232	-	172,092,957

3. 검토결과

집행된 사업비 사용액 4,838,190,018원(B) 중 불인정액은 0원(E)이며 이자발생액(D)을 포함한 최종 반납할금액(C+D+E)은 172,092,957원입니다.

4. 기타의견

예산의 집행 과정상 특이사항은 없었습니다.

별첨 II. 세입세출 내역

1. 세입

(단위: 원)

관	항	목	예산액	집행액	잔액
민간위탁금	민간위탁금	민간위탁금	4,922,670,967	4,922,670,960	7
시요청사업비	시요청사업비	사회적경제공공구매 박람회개최	38,399,000	38,399,000	-
운영수입	운영수입	입주기관사용료	4,597,680	4,561,450	36,230
		대관사용료	1,500,000	663,000	837,000
		마포작업장	15,727,200	12,645,615	3,081,585
		기술혁신랩	3,840,000	5,218,000	(1,378,000)
잡수입	잡수입	이자수입	800,000	884,232	(84,232)
		기타수입	400,000	240,718	159,282
		보증금반납	25,000,000	25,000,000	-
합 계			5,012,934,847	5,010,282,975	2,651,872

2. 세출

(단위: 원)

관	항	목	예산액(배정액)	집행액	잔액
민간위탁금	인건비	기본급	749,069,380	653,358,767	95,710,613
		제수당	369,448,840	320,646,683	48,802,157
		퇴직적립금	96,338,526	93,222,565	3,115,961
	운영비	사회보험부담금	82,265,550	82,265,550	-
		사무용품비	4,420,000	4,420,000	-
		도서인쇄비	2,058,000	2,058,000	-
		급량비	8,440,400	8,440,400	-
		건물관리비	45,791,400	45,791,400	-
		보증보험료등	222,200	222,200	-
		시스템 구축 및 SW 구입비	14,553,600	14,553,600	-

		공공요금및제세	52,268,333	52,268,333	-
		시설장비유지관리비	21,868,400	21,868,400	-
		교육비	2,851,300	2,851,300	-
		운영수당	5,597,250	5,597,250	-
		출장비 및 여비	12,136,577	12,136,577	-
		업무추진비	7,500,000	7,500,000	-
	제안사업비	판로지원	514,627,000	514,627,000	-
		사회적경제경영지원	562,663,711	562,663,711	-
		전략사업육성	710,000,000	709,749,293	250,707
		지역 및 협동기반조성	976,552,000	976,551,496	504
		인재양성	350,000,000	350,000,000	-
		홍보및연구사업	333,998,493	333,998,493	-
시요청사업비	사회적경제공공구매 박람회개최	사회적경제공공구매 박람회개최	38,399,000	38,399,000	-
반납금	반납금	반납금	25,240,718	25,000,000	240,718
합 계			4,986,310,678	4,838,190,018	148,120,660

별첨 III. 불인정사항 세부내역

본 사업에 대한 불인정사항은 없습니다.

별첨 IV. 기타 보고사항

해당사항 없음