

2020년 민간위탁사업
『사회적경제지원센터』
민간위탁 정산보고서에 대한 검증보고서

2020년 01월 01일부터
2020년 12월 31일까지

삼정  KPMG

목 차

정산검증보고서	.....	1
별첨 I. 검토결과 요약	.....	2
별첨 II. 세입세출 내역	.....	3
별첨 III. 불인정사항 세부내역	.....	5
별첨 IV. 기타 보고사항	.....	6

민간위탁 정산보고서에 대한 검증보고서

서울특별시장 귀중

본인은 (사)서울사회적경제 네트워크의 2020년01월01일부터 2020년12월31일까지의 『사회적경제지원센터』의 정산보고서를 검증하였습니다. 이 정산보고서를 작성할 책임은 (사)서울사회적경제 네트워크의 사업책임자에게 있으며, 본인의 책임은 동 정산보고서에 대하여 검증을 실시하고 이를 근거로 이 정산보고서에 대하여 검증결과를 보고하는데 있습니다.

본인은 독립적인 입장에서 본 사업비의 사용을 뒷받침하는 정산보고서 및 관련 증빙서류를 검증하였으며, 서울특별시와 합의에 따라 민간위탁사업 정산검증 절차를 수행하였으며, 본인이 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 본인은 정산검증 당시의 사정에 비추어 필요하다고 인정되는 기타의 절차를 수행하였습니다.

본인이 상기 2020년01월01일부터 2020년12월31일까지 수행한 과제의 사업비에 대해서 서울특별시 재무회계규칙에 준거하여 정산한 결과, 민간위탁금 사용액 7,618,557,625원 중 불인정 금액은 0원이며, 이 자 발생액을 포함한 최종 반납할 금액은 418,514,838원입니다.

상기 절차는 회계감사기준에 따른 감사나 재무제표 등에 대한 검토업무기준을 적용한 검토업무가 아니므로 본인은 2020년01월01일부터 2020년12월31일까지 『사회적경제지원센터』의 세입세출 내역에 대하여 어떠한 확신도 표명하지 않습니다. 따라서 본인은 서울특별시와 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 서울특별시의 정보제공 용도로만 이용되어야 하는 것이며 제3자에게 배포되거나 다른 목적으로는 사용될 수 없습니다. 또한 본 보고서는 상기에서 언급한 사업비 집행내역서에만 관련 될 것이며 『사회적경제지원센터』의 전체 재무제표로 확대될 수 없습니다.

2021년 3월 31일

서울특별시 강남구 테헤란로 152 강남파이낸스센터

삼 정 회 계 법 인

대표이사 김 교 태



별첨 I. 검토결과 요약

1. 사업의 개요

(단위: 원)

사업명	사회적경제지원센터		
근거법령	○ 「서울특별시 사회적기업 육성에 관한 조례」(개정전 제6조) ○ 「서울특별시 행정사무의 민간위탁에 관한 조례」(제4조) ○ 「서울특별시 사회적경제 기본조례」(제11조 등)		
위탁부서	노동민생정책관 사회적경제담당관	수탁기관	(사)서울사회적경제 네트워크
위탁유형	예산지원형	정산기간	2020.01.01 ~ 2020.12.31
예산승인일	2020.02.27.	예산액	8,487,514,368
회계직원 재정보증 보험가입여부	가입	보조금관리시스템사용	e-나라시스템 사용

2. 사업비 정산요약

(단위: 원)

예산명	배정액(A)	집행액(B)	집행잔액 (C=A-B)	결산이자 (D)	기타반납액(E)	사고이월액(F)	e나라시스템 여입(G)	불인정액 (H)	총 반납액 (C+D+E-F- G+H)
민간위탁금	8,487,514,366	7,618,557,625	868,956,741	1,648,491	39,528,653	480,203,106	11,415,941	-	418,514,838

3. 검토결과

집행된 사업비 사용액 7,618,557,625(B) 중 불인정금액(E) 은 0원이며, 이자발생액(D) 1,648,491원과 기타반납액(E) 39,528,653원을 포함 후 사고이월액(F) 480,203,106과 e나라시스템에서 여입되는 금액(G) 11,415,941원을 제외한 최종 반납할 금액(C+D+E-F-G+H)은 418,514,838원입니다.

4. 기타의견

자세한 사항은 별첨 III. IV 참고하시기 바랍니다.

별첨 II-1. 세입세출 내역(전체)

1. 세입

(단위: 원)

관	항	목	예산액	교부액	잔액
민간위탁금	민간위탁금	민간위탁금	8,487,514,368	8,487,514,366	2
이자수입	이자수입	이자수입	1,648,491	1,648,491	
운영수입	입주기관사용료	입주기관사용료	4,596,000	4,756,410	
	상암소셜박스	상암소셜박스	7,283,520	18,329,949	
	대관사용료	대관사용료	600,000	-	
	재교부지원금반납금	재교부지원금반납금	16,442,294	16,442,294	

2. 세출

(단위: 원)

관	항	목	예산액(배정액)	집행액	잔액
인건비	기본급	기본급	777,468,260	705,348,760	72,119,500
	제수당	제수당	317,979,220	288,407,761	29,571,459
	성과상여금	성과상여금	67,777,930	54,941,720	12,836,210
	퇴직적립금	퇴직적립금	96,935,460	96,935,460	-
운영비	운영비	사무관리비	166,504,650	159,185,410	7,319,240
		사회보험부담금	113,735,712	91,445,630	22,290,082
		업무추진비	8,460,000	6,095,645	2,364,355
		여비	3,788,400	3,049,960	738,440
제안사업비	전략사업육성	사회적경제활성화공간운영	146,319,350	7,060,420	139,258,930
		전략사업발굴및업종협업사업	1,532,940,000	1,442,966,935	89,973,065
	판로지원	공공시장확대지원	290,700,000	290,699,000	1,000
		민간시장판로지원	543,193,586	538,894,221	4,299,365
	사회적경제경영지원	경영지원컨설팅	456,804,000	453,497,470	3,306,530
	지역및협동기반조성	공동작업장조성관리	241,902,000	231,292,199	10,609,801
		마을기업발굴및육성	448,000,000	436,584,059	11,415,941
		사회적경제전환및협업	2,500,000,000	2,070,537,905	429,462,095
		자조기반구축지원	96,845,800	85,520,945	11,324,855
	인재양성	사회적경제인재육성	170,000,000	169,588,057	411,943
		인재양성해외연수	120,000,000	100,034,076	19,965,924
	홍보	시민홍보및인식제고	190,000,000	189,908,267	91,733
	연구	사회가치평가기초체계수립	98,760,000	98,584,770	175,230
		정책개발기획연구	99,400,000	97,978,955	1,421,045
합계			8,487,514,368	7,618,557,625	868,956,743

별첨 II-2. 세입세출 내역(민간위탁금)

1. 세입

(단위: 원)

관	항	목	예산액	교부액	잔액
민간위탁금	민간위탁금	민간위탁금	8,487,514,368	8,487,514,366	2

2. 세출

(단위: 원)

관	항	목	예산액(배정액)	집행액	잔액
인건비	기본급	기본급	777,468,260	705,348,760	72,119,500
	제수당	제수당	317,979,220	288,407,761	29,571,459
	성과상여금	성과상여금	67,777,930	54,941,720	12,836,210
	퇴직적립금	퇴직적립금	96,935,460	96,935,460	-
운영비	운영비	사무관리비	166,504,650	159,185,410	7,319,240
		사회보험부담금	113,735,712	91,445,630	22,290,082
		업무추진비	8,460,000	6,095,645	2,364,355
		여비	3,788,400	3,049,960	738,440
제안사업비	전략사업육성	사회적경제활성화공간운영	146,319,350	7,060,420	139,258,930
		전략사업발굴및업종협업사업	1,532,940,000	1,442,966,935	89,973,065
	판로지원	공공시장확대지원	290,700,000	290,699,000	1,000
		민간시장판로지원	543,193,586	538,894,221	4,299,365
	사회적경제경영지원	경영지원컨설팅	456,804,000	453,497,470	3,306,530
	지역및협동기반조성	공동작업장조성관리	241,902,000	231,292,199	10,609,801
		마을기업발굴및육성	448,000,000	436,584,059	11,415,941
		사회적경제전환및협업	2,500,000,000	2,070,537,905	429,462,095
		자조기반구축지원	96,845,800	85,520,945	11,324,855
	인재양성	사회적경제인재육성	170,000,000	169,588,057	411,943
		인재양성해외연수	120,000,000	100,034,076	19,965,924
	홍보	시민홍보및인식제고	190,000,000	189,908,267	91,733
	연구	사회가치평가기초체계수립	98,760,000	98,584,770	175,230
		정책개발기획연구	99,400,000	97,978,955	1,421,045
합계			8,487,514,368	7,618,557,625	868,956,743

별첨 III. 불인정사항 세부내역

본 사업에 대한 불인정사항은 없습니다.

별첨 IV. 기타 보고사항

해당사항 없습니다.