

『 서울시립광진인터넷중독예방상담센터 』

세입·세출 내역에 대한

# 정산감사 결과보고서

제 2 기 2018년 01월 01일부터 2018년 12월 31일 까지

회계법인 오현

# 목 차

정산감사 결과보고서 .....	1
별첨 I. 검토결과 요약 .....	2
별첨 II. 세입세출 내역 .....	3
별첨 III. 불인정사항 세부내역 .....	6

# 정산감사 결과보고서

서울특별시장 귀하

우리는 별도 첨부한 사단법인 흥사단이 2018년 1월 1일부터 2018년 12월 31일 까지 수행한 『서울시립광진인터넷중독예방상담센터』의 세입세출 내역에 대하여 정산내역을 검토하고 아래와 같이 합의된 절차를 수행하였습니다. 본 업무는 한국 공인회계사회가 제정한 합의된 절차 수행업무기준에 따라 수행되었습니다. 우리가 수행한 절차는 서울특별시가 사단법인 흥사단에게 위탁한 사업비가 관련 규정에 의거하여 적정하게 집행되었는지 여부를 파악하는데 도움이 되고자 수행한 것입니다.

귀하와의 합의에 따라 우리가 수행한 절차를 요약하면 다음과 같습니다.

- 위·수탁협약서, 사업계획 및 예산과 대비한 집행내역의 적정성(목적외 사용금지) 검토
- 사업비 정산서류 및 세부 집행 내역 (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, 보조금 사용액 627,705,341원 중 불인정 금액은 없으며 이자 발생액 78,129원을 포함한 최종 반납할 금액은 11,391,598 원입니다.

2019년 3월 22일

서울특별시 영등포구 국제금융로 2길 7, 8층  
회계법인 오현  
대표이사 이성훈



## 별첨 1. 검토 결과 요약

### 1. 사업의 개요

사업명	서울시립광진인터넷중독예방상담센터		
근거법령	서울특별시 청소년시설 설치 및 운영에 관한 조례		
위탁부서	평생교육국 청소년정책과	수탁기관	회계법인 오현
위탁유형	사무형	정산기간	2018년1월1일~12월31일
예산승인일	최 초 승 인: 2018년 02월 12일 최종변경승인: 2018년 12월 28일	예산액	760,214,946원
위탁사무의 재위탁여부	여	보조금관리 시스템사용	서울시청소년시설 시스템사용(G-20)

### 2. 사업비 정산 요약

(단위: 원)

예산명	배정액(A)	집행액(B)	집행잔액(C=A-B)	결산이자(D)	불인정액(E)	총반납액(C+D+E)
보조금	639,018,810	627,705,341	11,313,469	78,129	-	11,391,598
- 시비보조금	604,070,810	592,757,341	11,313,469	78,116	-	11,391,585
- 기타보조금	34,948,000	34,948,000	-	13	-	13
자체운영금	121,196,136	101,986,269	19,209,867	58,053	-	19,267,920
계	760,214,946	729,691,610	30,523,336	136,182	-	30,659,518

### 3. 검토결과

집행된 사업비 사용액 627,705,341원 중 불인정액은 없으며, 이자 발생액 78,129원을 포함한 최종 반납할 금액은 11,391,598원입니다.

## 별첨 II. 세입세출 내역

### 1. 운영보조금

#### 1) 세 입

(단위: 원)

관	항	목	예산액	집행액	잔액(*)	
보 조 금	시비보조금	시비보조금	604,070,810	604,070,810	-	
		이자수입	-	78,116	(78,116)	
		소 계	604,070,810	604,148,926	(78,116)	
	기타사업 보조금	진단조사치유서비스	13,348,000	13,348,000	-	
		진단조사-이자수입	-	13	(13)	
		교원정보화연수	5,000,000	5,000,000	-	
		학부모정보통신윤리교육	6,600,000	6,600,000	-	
		교육복지협력사업	10,000,000	10,000,000	-	
		소 계	34,948,000	34,948,013	(13)	
	세입 합계			639,018,810	639,096,939	(78,129)

\* 상기 세입 결산서상의 세입 합계 잔액은 이자 발생분에 대한 반납 예정 금액입니다.

## 2) 세 출

(단위: 원)

관	항	목	예산액(배정액)	집행액	잔액
인 건 비	인건비	기본급	205,685,852	202,536,158	3,149,694
		상여수당	51,156,069	49,222,364	1,933,705
		가계보전수당	1,920,000	1,907,096	12,904
		실비보상등	62,060,510	59,344,924	2,715,586
		기타수당등	34,785,000	33,696,585	1,088,415
	소 계		355,607,431	346,707,127	8,900,304
물 건 비	일반운영비	사무관리비	9,254,506	9,254,506	-
		공공운영비	26,598,684	26,598,684	-
		맞춤형복지제도시행경비	2,800,000	2,800,000	-
	여 비	국내여비	537,240	537,240	-
	업무추진비	기관운영업무추진비	3,835,000	3,835,000	-
		부서운영업무추진비	2,400,000	2,400,000	-
		정원가산업무추진비	400,000	400,000	-
소 계		45,825,430	45,825,430	-	
경상 이전	포상금	성과상여금	3,400,000	3,400,000	-
	연금부담금등	퇴직급여부담금	30,964,989	28,538,264	2,426,725
		사회보험부담금	30,972,960	30,986,520	-13,560
	소 계		65,337,949	62,924,784	2,413,165
사 업 비	특별사업비	상당사업비	46,190,000	46,190,000	-
		예방교육사업비	79,650,000	79,650,000	-
		연구사업비	6,160,000	6,160,000	-
		홍보사업비	5,300,000	5,300,000	-
	기타보조 사업비	진단조사	13,348,000	13,348,000	-
		학부모정보통신윤리교육	6,600,000	6,600,000	-
		교원정보화연수	5,000,000	5,000,000	-
		교육복지협력사업	10,000,000	10,000,000	-
소 계		172,248,000	172,248,000	-	
세출 합계			639,018,810	627,705,341	11,313,469

## 2. 자체운영금

### 1) 세 입

(단위: 원)

관	항	목	예산액	집행액	잔액
자체 수입	영역별 프로그램 사업비	이월금	44,545,871	44,545,871	-
		상당지도사업수입	64,650,265	64,650,265	-
		예수금 수입	12,000,000	12,000,000	-
		잡수입	-	58,053	(58,053)
세입 합계			121,196,136	121,254,189	(58,053)

### 2) 세 출

(단위: 원)

관	항	목	예산액	집행액	잔액
물 건 비	일반운영비	사무관리비	3,332,196	3,070,559	261,637
		공공운영비	3,900,000	3,803,230	96,770
	소 계		7,232,196	6,873,789	358,407
자본 지출	시설비	자산취득비	2,000,000	1,848,000	152,000
	소 계		2,000,000	1,848,000	152,000
사 업 비	영역별프로그램 사업비	상당지도사업수입	64,650,265	53,602,700	11,047,565
		소 계		64,650,265	53,602,700
사업 외 지출	예탁금 및 예수금		34,322,198	29,870,303	4,451,895
	소 계		34,322,198	29,870,303	4,451,895
예 비 비 및 기 타	예 비 비		3,200,000	-	3,200,000
	반 납 금		9,791,477	9,791,477	-
	소 계		12,991,477	9,791,477	3,200,000
세출 합계			121,196,136	101,986,269	19,209,867

### 별첨 III. 불인정사항 세부내역

해당사항 없음.