

『 서울시립 창동인터넷중독예방상담센터 』  
세입세출 내역에 대한

## 정산감사 결과보고서

현대회계법인

# 목차

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



현대회계법인

서울특별시 강남구 역삼로 542, 4층(대치동, 신사S&G빌딩)

대표전화 : 02-554-0382, 팩스 : 02-554-0384

Member of IECnet



## 정산감사 결과보고서

서울특별시장 귀하

우리는 별도 첨부한 학교법인 삼육대학교이 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지 수행한 『서울시립 창동인터넷중독예방상담센터』 사무의 민간위탁 사업비에 대하여 정산내역을 검토하고 아래와 같이 합의된 절차를 수행하였습니다. 본 업무는 한국공인회계사회가 제정한 합의된 절차 수행업무기준에 따라 수행되었습니다. 우리가 수행한 절차는 서울특별시가 학교법인 삼육대학교에게 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(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 및 서울특별시 재무회계규칙에 준거하여 정산한 결과, 민간위탁금 사용액 611,000,000원 중 불인정금액은 0원 이며 이자 발생액을 포함한 최종 반납할 금액은 57,648원입니다.

2020년 3월 25일

현 대 회 계 법 인

대표이사

곽 규



## 별첨 1. 검토결과 요약

### 1. 사업의 개요

사업명	서울시립 창동인터넷중독예방상담센터		
근거법령	서울특별시 청소년시설 설치 및 운영에 관한 조례 제10조		
위탁부서	평생교육국 청소년정책과	수탁기관	학교법인 삼육대학교
위탁유형	사무형	정산기간	2019.1.1 ~ 2019.12.31
예산승인일	최초승인: 2019년 4월 17일 최종변경승인: 2019년 12월 20일	예산액	611,000,000 원
위탁사무의 재위탁 여부	해당없음	보조금관리 시스템 사용	국고보조금통합관리시스템/ e나라도움/더존 G20

### 2. 사업비 정산 요약

(단위:원)

예산명	배정액(A)	집행액(B)	집행잔액 (C=A-B)	결산이자 (D)	불인정액 (E)	총반납액 (C+D+E)
민간위탁금	611,000,000	611,000,000	-	57,648	-	57,648

### 3. 검토결과

집행된 사업비 사용액 611,000,000원 중 불인정액은 0원이며 이자 발생액 57,648원을 포함한 최종 반납할 금액은 57,648원입니다.

### 4. 기타의견

해당사항 없음

## 별첨 II. 세입세출 내역

### 1. 세입

(단위 : 원)

관	항	목	예산액	배정액	잔액
사업수입	영역별프로그램 강습료	상담지도 사업수입	64,460,000	51,615,060	12,844,940
	기타사업수입	기타사업수입	14,000,000	14,000,000	-
	소계		78,460,000	65,615,060	12,844,940
사업외수입	이월금	전년도이월금	42,255,220	42,255,217	3
	예탁금및예수금	예수금 수입	82,045,000	78,812,230	3,232,770
	잡수입	이자수입	110,000	103,647	6,353
		기타잡수입	127,000	945,929	(818,929)
	소계		124,537,220	122,117,023	2,420,197
보조금	시비보조금	운영보조금	611,000,000	611,000,000	-
	특별사업보조금	기타사업보조금	56,002,780	56,002,780	-
	소계		667,002,780	667,002,780	-
합계			870,000,000	854,734,863	15,265,137



## 2. 세출

(단위 : 원)

관	항	목	예산액	집행액	잔액
인건비	인건비	기본급	279,824,000	279,824,000	-
		가계보전수당	3,060,000	3,060,000	-
		실비보상등	57,601,400	53,690,675	3,910,725
		기타수당등	6,840,000	6,840,000	-
	기간제보수	기간제근로자보수	3,600,000	3,600,000	-
	소계		350,925,400	347,014,675	3,910,725
물건비	일반운영비	사무관리비	30,599,000	24,069,026	6,529,974
		공공운영비	6,784,000	6,400,180	383,820
		맞춤형복지제도시행 경비	3,786,000	3,786,000	-
	여비	국내여비	1,700,000	1,660,400	39,600
		국외여비	200,000	-	200,000
	업무추진비	기관운영업무추진비	6,000,000	5,677,380	322,620
		부서운영업무추진비	2,400,000	2,364,760	35,240
		정원가산업무추진비	400,000	400,000	-
	소계		51,869,000	44,357,746	7,511,254
경상이전	포상금	성과상여금	6,598,000	6,596,100	1,900
		프로그램개발. 운영포상금	500,000	500,000	-
	연금부담금등	퇴직급여부담금	28,100,000	27,582,986	517,014
		사회보험부담금	32,294,000	30,534,100	1,759,900
	소계		67,492,000	65,213,186	2,278,814
자본지출	시설비	시설비	3,600,000	3,432,100	167,900
		자산취득비	2,564,000	2,323,820	240,180
	소계		6,164,000	5,755,920	408,080
사업비	영역별프로그램사 업비	상담지도사업비	243,317,000	206,834,280	36,482,720
	특별지원사업비	기타특별지원사업	56,002,780	56,002,780	-
	소계		299,319,780	262,837,060	36,482,720
사업외 지출	사업외지출	예수금지출	82,045,000	78,812,230	3,232,770
	소계		82,045,000	78,812,230	3,232,770
예비비 및 기타	예비비및기타	예비비	8,700,000	-	8,700,000
	반환금및기타	반환금및기타	3,433,325	3,433,325	-
	과년도지출	과년도지출	51,495	51,031	464
	소계		857,815,180	803,990,817	53,824,363
합계			870,000,000	807,475,173	62,524,827

### **별첨 III. 불인정사항 세부내역**

본 사업에 대한 불인정 사항은 없습니다.

#### **별첨 IV. 기타 보고사항**

본 사업에 대한 기타보고사항은 없습니다.



