

『 서울시 동북권 NPO지원센터 운영 』
민간위탁 사업비에 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



정산감사 결과보고서

서울특별시장 귀하

우리는 별도 첨부한 사단법인 강북풀뿌리활동가포럼이 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지 수행한 『서울시 동북권 NPO지원센터 운영』 사무의 민간위탁 사업비에 대하여 정산내역을 검토하고 아래와 같이 합의된 절차를 수행하였습니다. 본 업무는 한국공인회계사회가 제정한 합의된 절차 수행업무기준에 따라 수행되었습니다. 우리가 수행한 절차는 서울특별시가 사단법인 강북풀뿌리활동가포럼에게 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 "사단법인 강북풀뿌리활동가포럼"의 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지 집행한 『서울시 동북권 NPO지원센터 운영』의 민간위탁 사업비 집행액에 대해 지방재정법 및 서울특별시 재무회계규칙에 준거하여 정산한 결과, 집행액 658,859,946원 중 불인정금액은 0원 이며 이자 발생액을 포함한 최종 반납할 금액은 25,175,011원입니다.

상기 절차는 회계감사기준에 따른 감사나 재무제표 등에 대한 검토업무기준을 적용한 검토업무가 아니므로 우리는 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지 『서울시 동북권 NPO지원센터 운영』의 민간위탁 사업비에 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 예산에만 관련된 것이며 사단법인 강북풀뿌리활동가포럼의 전체 재무제표로 확대될 수 없습니다.

2020년 3월 25일

서울특별시 강남구 역삼로 542

현 대 회 계 법 인

대 표 이 사 관 규 백

별첨 1. 검토결과 요약

1. 사업의 개요

사업명	서울시 동북권 NPO지원센터 운영		
근거법령	서울특별시 행정사무의 민간위탁에 관한 조례		
위탁부서	서울민주주의위원회 서울협치담당관	수탁기관	사단법인 강북풀뿌리활동가포럼
위탁유형	예산지원형	정산기간	2019.1.1 ~ 2019.12.31
예산승인일	2019. 2. 28	예산액	683,903,610
회계 직원 재정보 증보험 가입여부	가입	회계시스템 현황	우리은행 보조금시스템

2. 사업비 정산 요약

(단위:원)

예산명	배정액(A)	집행액(B)	집행잔액 (C=A-B)	결산이자 (D)	불인정액 (E)	총반납액 (C+D+E)
민간위탁금	683,903,610	658,859,946	25,043,664	131,347	-	25,175,011

3. 검토결과

집행된 사업비 사용액 658,859,946원 중 불인정액은 0원이며 이자 발생액 131,347원을 포함한 최종 반납할 금액은 25,175,011원입니다.

4. 기타의견

해당사항 없음

별첨 II. 세입세출 내역

1. 세입

(단위 : 원)

항목	예산액	교부액	잔액
민간위탁금	683,903,610	683,903,610	-

2. 세출

(단위 : 원)

항	목	예산배정액	집행액	잔액
인건비	급여	175,168,000	175,167,600	400
	제수당	63,429,400	63,428,098	1,302
	퇴직금 및 퇴직적립금	20,704,450	20,692,640	11,810
	사회보험부담금	22,811,954	22,804,750	7,204
운영비	사무용품비	5,194,616	4,974,070	220,546
	자산및물품취득비	6,349,000	6,262,030	86,970
	도서,인쇄비	1,960,000	1,953,020	6,980
	급량비	2,400,000	277,800	2,122,200
	복리후생비	1,620,000	1,617,500	2,500
	범용S/W구입비	7,923,754	7,614,515	309,239
	공공요금	870,000	304,890	565,110
	지급수수료	2,760,000	2,602,280	157,720
	시설장비유지관리비	69,312,000	68,918,850	393,150
	교육훈련비	3,170,000	2,603,518	566,482
	운영수당	4,684,000	3,038,860	1,645,140
	국내여비	5,760,000	5,453,000	307,000
	업무추진비	1,400,000	1,390,990	9,010
	임차료	7,207,200	4,524,056	2,683,144
	우편통신비	2,760,000	2,545,100	214,900
	홍보인쇄비	8,820,000	8,580,550	239,450
	수선유지비	3,840,000	2,861,800	978,200
	물품구입비	6,600,000	6,589,899	10,101
	사업비	기반사업	77,381,976	76,465,500
역량강화		45,745,800	43,944,950	1,800,850
네트워크의제실천촉진		120,616,460	108,865,780	11,750,680
지원사업		15,415,000	15,377,900	37,100
계		683,903,610	658,859,946	25,043,664

별첨 III. 불인정사항 세부내역

본 사업에 대한 불인정 사항은 없습니다.

별첨 IV. 기타 보고사항

본 사업에 대한 기타보고사항은 없습니다.