

『 서울여성공예센터 더아리움 』
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 (사)일상예술 창작센터가 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지 수행한 『서울여성공예센터 더아리움』 사무의 민간위탁 사업비에 대하여 정산내역을 검토하고 아래와 같이 합의된 절차를 수행하였습니다. 본 업무는 한국공인회계사회가 제정한 합의된 절차 수행업무기준에 따라 수행되었습니다. 우리가 수행한 절차는 서울특별시가 (사)일상예술 창작센터에게 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 "(사)일상예술 창작센터"의 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지 집행한 『서울여성공예센터 더아리움』의 민간위탁 사업비 집행액에 대해 지방재정법 및 서울특별시 재무회계규칙에 준거하여 정산한 결과, 집행액 1,895,185,818원 중 불인정금액은 0원 이며 이자 발생액을 포함한 최종 반납할 금액은 32,418,025원입니다.

상기 절차는 회계감사기준에 따른 감사나 재무제표 등에 대한 검토업무기준을 적용한 검토업무가 아니므로 우리는 2019년 1월 1일부터 2019년 12월 31일까지 『서울여성공예센터 더아리움』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 (사)일상예술 창작센터의 전체 재무제표로 확대될 수 없습니다.

2020년 3월 27일

서울특별시 강남구 역삼로 542

현 대 회 계 법 인

대 표 이 사 곽 규 백

별첨 1. 검토결과 요약

1. 사업의 개요

사업명	서울여성공예센터 더아리움		
근거법령	서울특별시 행정사무의 민간위탁에 관한 조례		
위탁부서	서울시 여성가족정책실	수탁기관	(사)일상예술 창작센터
위탁유형	예산지원형	정산기간	2019.1.1 ~ 2019.12.31
예산승인일	2019년 6월 5일	예산액	1,927,319,000
회계직원 재정보증 보험가입여부	가입	회계시스템현황	우리은행 보조금 관리 시스템 및 더존G20

2. 사업비 정산 요약

(단위:원)

예산명	배정액(A)	집행액(B)	집행잔액 (C=A-B)	결산이자 (D)	불인정액 (E)	총반납액 (C+D+E)
민간위탁금	1,927,319,000	1,895,185,818	32,133,182	284,843	-	32,418,025

3. 검토결과

집행된 사업비 사용액 1,895,185,818원 중 불인정액은 0원이며 이자 발생액 284,843원을 포함한 최종 반납할 금액은 32,418,025원입니다.

4. 기타의견

해당사항 없음

별첨 II. 세입세출 내역

1. 세입

(단위 : 원)

항목	예산액	교부액	잔액
민간위탁금	1,927,319,000	1,927,319,000	-

2. 세출

(단위 : 원)

관	항	목	예산배정액	집행액	잔액	
보조금	인건비	기본급,제수당	479,146,000	472,301,920	6,844,080	
		퇴직충당금	36,112,000	35,590,280	521,720	
		보험료	40,877,000	39,845,330	1,031,670	
		소계	556,135,000	547,737,530	8,397,470	
	운영비 및 일반관리비	시설관리용역	196,260,000	196,213,132	46,868	
		s/w 구매	5,866,000	5,740,100	125,900	
		건물관리비	60,866,000	59,884,050	981,950	
		공공요금및제세	90,414,000	89,129,512	1,284,488	
		차량유지비	7,920,000	7,824,753	95,247	
		일반수용비	14,636,000	14,142,132		
		홍보인쇄비	55,000,000	53,875,970		
		출장여비	3,000,000	2,807,140		
		업무추진비	7,300,000	7,086,480		
		급량비	3,960,000	3,673,100		
		직원후생복지및교육	11,100,000	8,433,970		
		일반관리비	60,000,000	59,857,295		
		소계	516,322,000	508,667,634	7,654,366	
		사업비	공예창업지원사업	218,744,000	215,818,589	2,925,411
	공예혁신지원사업		465,552,000	453,536,827		
	지역재생사업		165,976,000	165,837,688		
	위원회 구성		4,590,000	3,587,550	1,002,450	
	소계		854,862,000	838,780,654	16,081,346	
	합계			1,927,319,000	1,895,185,818	32,133,182

별첨 III. 불인정사항 세부내역

본 사업에 대한 불인정 사항은 없습니다.

별첨 IV. 기타 보고사항

본 사업에 대한 기타보고사항은 없습니다.