



사람중심의 행복한 성동

|      |            |
|------|------------|
| 문서번호 | 재무과-16932  |
| 결재일자 | 2015.6.25. |
| 공개여부 | 대시민공개      |
| 방침번호 |            |

|     |      |      |              |  |
|-----|------|------|--------------|--|
| 주무관 | 지출팀장 | 재무과장 | 기획재정국장       |  |
| 이진경 | 문경옥  | 김성철  | 06/25<br>김종순 |  |
| 협조  |      |      |              |  |

---

# 2015년 구금고 검사 계획

---

2015. 6.



성 동 구

(재 무 과)

# 사 전 검 토 사 항

::: 해당사항에  표시하시기 바랍니다.

| 항 목  | 검 토 여 부  |
|--|--|
| 사 업 구 분  | 신규사업 <input type="checkbox"/> 공약(약속)사업 <input type="checkbox"/> 계속사업 <input checked="" type="checkbox"/> 인센티브/공모사업 <input type="checkbox"/>  |
| 소 통 분 야<br>고 려 사 항   | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 구 민 : 유 <input type="checkbox"/> ( ) 무 <input checked="" type="checkbox"/></li> <li>● 전 문 가 : 유 <input type="checkbox"/> ( ) 무 <input checked="" type="checkbox"/></li> <li>● 이해당사자 : 유 <input type="checkbox"/> ( ) 무 <input checked="" type="checkbox"/></li> </ul>   |
| 기 타<br>고 려 사 항   | 일 자리 <input type="checkbox"/> 환경영향 <input type="checkbox"/> 안 전 <input type="checkbox"/> 유지비용 <input type="checkbox"/> 바른 공공언어 <input type="checkbox"/><br>성 인 지 <input type="checkbox"/> 취약계층 <input type="checkbox"/> 장 애 인 <input type="checkbox"/> 디 자 인 <input type="checkbox"/> 갈등발생 요인 <input type="checkbox"/>   |
| 타자원 활용   | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 중 앙 부 처 : 유 <input type="checkbox"/> ( ) 무 <input checked="" type="checkbox"/></li> <li>● 서 울 시 : 유 <input type="checkbox"/> ( ) 무 <input checked="" type="checkbox"/></li> <li>● 기 업 : 유 <input type="checkbox"/> ( ) 무 <input checked="" type="checkbox"/></li> <li>● 민 간 단 체 : 유 <input type="checkbox"/> ( ) 무 <input checked="" type="checkbox"/></li> </ul> |
| 언 론 홍 보<br>계 획   | 기획보도 <input type="checkbox"/> 보도자료 <input type="checkbox"/> SDTV <input type="checkbox"/> 성동뉴스레터 <input type="checkbox"/> 성동구소식지 <input type="checkbox"/><br>기 고 문 <input type="checkbox"/> 전자행정서비스 <input type="checkbox"/> S N S <input type="checkbox"/> 기타(리플릿 등) <input type="checkbox"/> 없 음 <input checked="" type="checkbox"/>   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>● 홍 보 제 목 :</li> <li>● 중점 홍보사항<br/>-<br/>-</li> </ul> |  |
| <p>※ 우리 구만의 차별화된 사업내역과 중점 부각하여 홍보할 사항을 중심으로 '홍보제목'을 선정하여 간결하게 기재하시기 바랍니다.</p>                |  |

# 2015년 구금고 검사(세출분야) 계획

---

구금고 및 지출 대행점의 세출·보관 업무수행에 있어 관련 제 규정의 이행 및 업무수행 상태를 점검함으로써 각종 사고를 미연에 방지하고 원활하고 효율적인 금고 업무를 추진하고자 함.

## I 추진근거

- 지방재정법 제79조 및 같은 법 시행령 제106조 (금고에 대한 검사)
- 서울특별시 성동구 재무회계 규칙 제118조 (금고의 감독 및 검사)

## II 검사개요

- 검사일시: 2015. 7 . 3.( 금 ) 10:00 ~ 17:00
- 검사대상: 우리은행 성동구청지점
- 검사범위: 2014. 6. 1. ~ 2015. 5. 31. 구금고 세출업무 전반
  - ※ 세입분야는 세무과에서 자체 시행
- 검사내용: 5개 분야 12개 항목
  - 일반사무 분야 4개 항목
  - 세출처리 분야 3개 항목
  - 세입세출외현금 분야 2개 항목
  - 유가증권 및 수입증지 분야 2개 항목
  - 이자수입 분야 1개 항목

### III 세무 추진계획

#### ■ 검사반 편성

- 반장: 재무과 지출팀장
- 반원: 직원 2명(지출담당, 금고담당)

#### ■ 검사내용: 5개 분야 12개 항목

| 분 야           | 항 목   |
|---------------|---|
| ① 일반사무        | 각종 장부비치 여부, 세출일계표 및 월계표 작성·보고, 인감의 상호제출, 금고 전담창구 운영 및 직원교육 실시 등 |
| ② 세출처리        | 공금출납업무, 지급명령서 지급, 세출금의 반납처리 등                                   |
| ③ 세입세출외현금     | 세입세출외현금 관리, 세입세출외현금 이자관리  |
| ④ 유가증권 및 수입증지 | 유가증권 수불·관리실태, 수입증지 보관실태 등                                       |
| ⑤ 이자수입관리      | 이자지급 적정여부 등   |

#### ■ 검사방법

- 검사 매뉴얼(붙임)에 의해 구금고 비치 세출원장, 세출금내역장, 증빙서 등 제반 관계서류 대사 확인

### IV 행정사항

- 주요 지적사항은 구금고에 통보 시정 및 개선조치
- 건의사항 등은 개선가능 여부를 검토하여 업무에 반영
- 서울시 재무과로 검사결과 통보

붙임 금고 검사 매뉴얼 1부. 끝.