
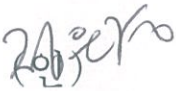



【붙임 2】

시금고 및 영업점(신한은행) 검사결과 보고서

- 일 시 : 2019. 10. 02.
- 검사대상 : 신한은행 뚝섬역 영업점
- 검사항목 및 지적사항 붙임 참조

2019년 10월 02일

- 점 검 자 : 소속 한강사업본부 직 총무과장 성명 한정훈 
- 소속 한강사업본부 직 행정6급 성명 정은경 
- 소속 뚝도아리수정수센터 직 행정8급 성명 윤여민 

【붙임 3】

검사항목 별 지적 사항

검 사 항 목	지 적 사 항	비고
일반 사무 분야	<p>1-1. 각종장부 비치 여부</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 장부비치 여부 및 관리상태 ※ 전산으로 관리시 출력자료로 확인 	
	<p>1-2. 세출일계표 및 월계표 작성·보고</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 일계표 작성 및 익일 제출 여부 ○ 월계표 작성 및 익월 5일까지 제출 여부 	
	<p>1-3. 인감의 상호 제출</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 공인, 영수인, 지급필인, 사무취급자의 성명 및 인감 제출여부 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 금고담당자 변경시 인감 미제출 (신한은행)→시정조치 ○ 지출원 변경시 인감 미제출 (한강사업본부)→시정조치
	<p>1-4. 금고 전담창구 운영 및 직원교육 실시</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 금고업무의 원활한 취급을 위해 금고업무 전담창구 및 전담직원 배치 여부 ○ 정기적인 금고업무 교육실시 여부 (연 1회 이상) 	
세출 처리 분야	<p>2-1. 공금 출납 업무</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ 자금배정 적정 이행여부 ○ 시비·자치구비간 착오지출 사례 여부 ○ 회계간 착오지출 사례 여부 ○ 신·구년도간 착오지출 사례 여부 ○ 전산상의 장애로 수기 지급명령서 사용 지출 여부 	

검 사 항 목		지 적 사 항	비고
세출 처리 분야	2-2. 지급명령서 지급 <ul style="list-style-type: none"> ○ 정당한 채주 및 당해 계좌에 지급 여부 ○ 착오 및 지연입금 사례 여부 ○ 별단예금에 3일 이상 방치 사례 여부 ○ 계좌착오로 즉시 송금 불능시 지출원 통지 여부(“지출명령서 이체 불능구 내역표” 송부 여부) 		
	2-3. 세출금의 반납 처리 <ul style="list-style-type: none"> ○ 반납고지서에 의한 세출금 반납 적정 처리 여부 	<ul style="list-style-type: none"> ○ 상수도특별회계가 아닌 세입 세출외현금 계좌로 착오 입금(1회) - 3.26 ‘업무용 이동전화 연체 가산금 반납’ 1,250원→정정 입금 처리 	
세입 세출외 현금 분야	3-1. 세입세출외현금 관리 <ul style="list-style-type: none"> ○ 세입세출외현금 수납 및 반환의 적정 여부(지연여부) ○ 세입세출외현금 일계표 익일 제출 여부 		
	3-2. 세입세출외현금 이자관리 <ul style="list-style-type: none"> ○ 이자계산의 적정여부 ○ 이자반환 시 이자에 대한 소득세·법인세 및 주민세 등에 대한 금고의 원천징수 여부 		
유가 증권 분야	4. 유가증권 수불·관리 실태 <ul style="list-style-type: none"> ○ 유가증권(주식/채권 등) 수불관리 적정여부 ○ 관리 상태(금고 보관) 적정여부 ○ 장부상 금액 및 수량과 실보유 금액, 수량의 일치여부 ○ 유가증권의 수급연도별 정리구분 여부 		

--	--	--	--

검 사 항 목		지 적 사 항	비고
이자 수입 관리	5. 이자지급 적정 여부 ○ 정기예금이자 지급일 및 금액 적정 여부 ○ 정기예금 만기경과 및 만기도래 통보 여부 ○ 예금이자 계산 및 이자 세입관리 적정 여부		
기타	6. 시금고(영업점)에 대한 건의사항 및 검사항목 개선사항	○ 시금고 별단예금 등의 이자율 변경시 업무에 참고할 수 있도록 해당 부서 통지 건의	

작성자 : 소속 한강사업본부 직 지방행정주사 성명 정은경



확인자 : 소속 한강사업본부 직 총무과장

성명 한정훈

