

【붙임 3】

## 세입세출외현금 집행실태 점검표

- 점검관서 : 서대문구청
- 점검일시 : 2015. 11.
- 세입세출외현금 처리 현황

(단위 : 건, 원)

이월금액 ( '14.10.31현재)	수 입		지 출		잔 액 ( '15.10.31현재)	비고
	건 수	금 액	건 수	금 액		

**점검결과**

구 분	점 검 사 항	점검결과	
		지적건수	지적내용
시스템 활용	e-호조시스템을 활용한 세입세출외현금 처리 의무화 준수		
보관	세입세출외현금 보관 근거 및 목적의 법률 적합여부		
집행 및 확인	반환 청구서(문서)에 의한 지출여부		
	정당한 채주(납부자)에게 지급여부		
	세입세출외현금 보관기간 경과분 적정한 반환 이행 및 세입처리 여부		
	세입세출외현금출납원과 실무담당자 분리하여 확인체계 강화여부		
정산 및 사후관리	세입세출외현금 E호조(전자장부)내역과 은행 잔고 일치 여부		
	지출서류 및 영수증 보관 상태		
	현금직접보관 및 별도 통장관리 사례 점검		

건의사항

특이사항

2015. 11. .

상기와 같이 세입세출외현금 집행실태 점검표를 제출함

작성자(검사자)	직	성명	(서명)
	직	성명	(서명)
	직	성명	(서명)
확인자(부서장)	직	성명	(서명)

세입세출외현금출납원 귀하