

“변화를 선도하는 강남, 희망을 선사하는 강남”

등록번호	재무과-14793
등록일자	2015.6.3.
결재일자	2015.6.4.
공개구분	부분공개(5)

주무관	지출팀장	재무과장	행정국장		
권해주	김애영	김병희	전결 06/04 이창훈		
협조자					

2014회계연도 결산검사 중간보고

I 추진개요

- 검사기간 : 2015. 5. 14 ~ 6. 12.(30일간)
- 검사위원 : 구의원1, 공인회계사4
- 결산검사 시 주요검토 사항
 - 결산서 및 부속서류에 의거 계산의 과오 및 부합여부, 예산집행의 효율성 검토
 - 회계원칙 및 회계처리 과목분류 적정성 검토
 - 세입·세출결산, 예산 외 거래와 관련 예산회계결산 및 부속서류 검증

2015. 6. .

강 남 구
(재 무 과)

【 관련 규정 및 제반사항 사전검토서 】

검토분야	확인 및 적시사항																											
관련 규정 및 근거	<p>현행 관련 법, 시행령, 조례, 규칙, 관련 지침 등 근거를 모두 검토하고 적시하였습니까?</p> <ul style="list-style-type: none"> • 지방자치법 제134조 및 동법 시행령 제82조 내지 제84조 • 서울특별시 강남구의회결산검사의원 선임 및 운영에 관한 조례 																											
추진 경위	<p>추진 경위는 무엇입니까?</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2014회계연도 결산 추진 계획(재무과-3803, 2015.2.10) 																											
예산 사항	<p>산출 근거 및 기준 또는 예산확보 및 투입우선순위 등의 내용을 검토하고 적시하였습니까?</p> <ul style="list-style-type: none"> • 근거 : 2015. 행자부 예산편성 운영기준 • 근거 및 기준을 검토한 결과 적정함 																											
수혜자 및 범위	<p>이 업무(사업)관련 수혜자는 누구이며 수혜범위를 파악해 보았습니까?</p> <ul style="list-style-type: none"> • 대상 : 공무원 및 전구민 																											
분야별 검토사항 (계속 :) (신규 :)	<p>이 업무(사업)과 관련하여 아래 등 제반사항을 검토해 보았습니까?</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">① 관련부서 협조</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">-----</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">(O)</td> </tr> <tr> <td>② 이해관계인 및 예상되는 민원</td> <td style="text-align: center;">-----</td> <td style="text-align: center;">()</td> </tr> <tr> <td>③ 추진상 사전 걸림돌</td> <td style="text-align: center;">-----</td> <td style="text-align: center;">()</td> </tr> <tr> <td>④ 미래행정 수요예측</td> <td style="text-align: center;">-----</td> <td style="text-align: center;">()</td> </tr> <tr> <td>⑤ 시장조사</td> <td style="text-align: center;">-----</td> <td style="text-align: center;">()</td> </tr> <tr> <td>⑥ 민간부분(시설 등)과의 경제성 및 효율성 등 비교</td> <td style="text-align: center;">-----</td> <td style="text-align: center;">()</td> </tr> <tr> <td>⑦ 업무 매뉴얼 및 관련 법규</td> <td style="text-align: center;">-----</td> <td style="text-align: center;">(O)</td> </tr> <tr> <td>⑧ 행사관련 의전 및 선거법</td> <td style="text-align: center;">-----</td> <td style="text-align: center;">()</td> </tr> <tr> <td>⑨ 투융자 심사 등 관련절차 준수</td> <td style="text-align: center;">-----</td> <td style="text-align: center;">()</td> </tr> </table> <p>• 위 언급한 사항은 반드시 검토하고 해당되는 사항에 체크한 다음, 해당 사항을 요약 작성하세요</p>	① 관련부서 협조	-----	(O)	② 이해관계인 및 예상되는 민원	-----	()	③ 추진상 사전 걸림돌	-----	()	④ 미래행정 수요예측	-----	()	⑤ 시장조사	-----	()	⑥ 민간부분(시설 등)과의 경제성 및 효율성 등 비교	-----	()	⑦ 업무 매뉴얼 및 관련 법규	-----	(O)	⑧ 행사관련 의전 및 선거법	-----	()	⑨ 투융자 심사 등 관련절차 준수	-----	()
① 관련부서 협조	-----	(O)																										
② 이해관계인 및 예상되는 민원	-----	()																										
③ 추진상 사전 걸림돌	-----	()																										
④ 미래행정 수요예측	-----	()																										
⑤ 시장조사	-----	()																										
⑥ 민간부분(시설 등)과의 경제성 및 효율성 등 비교	-----	()																										
⑦ 업무 매뉴얼 및 관련 법규	-----	(O)																										
⑧ 행사관련 의전 및 선거법	-----	()																										
⑨ 투융자 심사 등 관련절차 준수	-----	()																										
타 기관 사례	<p>타 구 사례를 파악, 비교해 보았습니까?</p> <ul style="list-style-type: none"> • 타 구 실태파악 결과 <ul style="list-style-type: none"> - 모든 구청 실시 																											
전문가 자문	<p>전문가의 자문이나 검토를 받았습니까?</p> <p>해당없음</p>																											

2014회계연도 결산검사 중간보고

■ 근거법규: 지방자치법 제125조 및 동법 시행령 제46조

서울특별시강남구결산검사위원선입및운영에관한 조례

■ 결산검사 대상 : 2014회계연도 강남구 세입·세출결산 등

■ 기간 : 2015. 5.14 ~ 6.12.(30일간)

■ 장소 : 본관4층 회의실

■ 결산검사 위원 : 이경옥 대표의원 외 4명

(이석훈, 최청운, 장원택, 김철현 공인회계사)

■ 세입 세출결산(안) 현황

(단위:백만원)

구분	예산 현액	세입	세출	차인잔액	다음년도이월내역				
					계	명시이월	사고이월	보조금 집행잔액	순세계 잉여금
합 계	651,388	749,155	573,534	175,621	175,621	3,055	2,064	5,386	165,117
일반회계	611,357	674,856	550,221	124,635	124,635	3,055	2,064	5,359	114,158
특별회계	40,030	74,299	23,313	50,986	50,986	0	0	26	50,960
주차장	33,227	67,222	18,331	48,891	48,891	0	0	4	48,887
의료급여	723	726	667	59	59	0	0	22	37
기반시설	6,080	6,351	4,315	2,036	2,036	0	0	0	2,036

■ 수검사항(2015.5.14. ~ 6. 2.)

연번	요구자료	검토내용	주관부서
1	2013회계연도 서울 자치구 세입결산현황 - 최근 3개년 세입예산 현황 - 최근 5년간 결산 및 예비비 현황	. 최근 5년간 순세계 잉여금 및 예비비 검토	기획예산과
2	도시관리공단 결산 서류	. 공단 결산서와 우리구 전출금 검토	기획예산과
3	중소기업 경영컨설팅 지원사업 관련자료	. 지속적인 사고이월 서류 검토	일자리 정책과
4	빛의 거리 계약서류	. 계약서류 검토	관광진흥과
5	세입금 결손처분 시효소멸 내역 세입금 다음연도 이월액 사유별 현황	. 세외수입 납세태만에 대한 처리	세무관리과
6	어르신행복타운 관련 사업개요 및 예산 현황 - 행복요양병원 BTL사업 협약서	. 행복요양병원 BTL사업 협약서 검토	노인복지과
7	강남환경자원센터 위탁 계약서 - 보험금 수령 및 화재복구 공사	. 계약서 등 검토	청소행정과
8	강남구청 뉴스 DM 발송 관련 서류	. 지출서류 검토	주택과
9	도산공원 민자유치 지하주차장 관련 판결문	. 예비비 지출관련 판결문 검토	주택과
10	일상경비 지급 및 지출서류	. BC카드 결제통장 정산관련 서류 검토	주택과
11	재건축 안전진단 용역비 지출서류 안전진단 용역업체 현황 무허가 건축물 단속 용역 계약 서류	. 계약서류 검토	주택과
12	한류스타거리 2차 조성사업 계약서류	. 계약서류 검토	건축과
13	현대백화점 노외주차장 계약서 노외 공영주차장 주차요금 실적	. 계약서 등 검토	교통정책과
14	불법노점 및 노상적치물 정비사업 관련 - 예비비 사용 관련 서류 - 예산 전용액 관련 서류 - 불법노점 등 정비 일반용역 계약	. 불법노점 및 노상적치물 정비사업 - 평가위원회 구성 서류 검토 - 제안서 평가 협상대상자 선정검토	건설관리과
15	세곡천 종합생태공원 조성관련	. 보조금 집행 자료 검토	치수과
16	선정릉 저수조 설치공사관련 계약서	. 계약서 및 공사비 집행현황 검토	치수과
17	업무추진비 지침 포상금 지급관련 기준	. 업무추진비 산정 및 편성관련 . 포상금 지급관련	총무과

연번	요구자료	검토내용	주관부서
18	시간선택임기제 공무원 퇴직금관련 - 예산 편성된 인원 및 예산액 - 실제 지급된 인원 및 지급액	. 각 부서별 퇴직금 예산편성 검토	총무과
19	강남구 공무원생활안정기금 미상환자 및 연체자 내역	. 미상환자 및 연체자에 대한 관리사항 검토	총무과
20	강남구 청사건립기금 집행계획	. 청사건립기금 자금 검토	총무과
21	문화센터 운영관련 - 위탁운영관련 수익금 및 지출내역 - 문화센터 운영관련 조례	. 강남문화재단 운영 - 문화센터에서 구입한 물품에 대한 재산 처리	문화체육과 자치행정과
22	강남구립국제교육원 예결산 자료 - 강남구와 UCR간 계약서	. 강남구립국제교육원 운영 검토	교육지원과
23	식품진흥기금 용자금 교부관련 서류	. 선정기준, 상환계획 등 검토	위생과
24	변호사 수입료 내역	. 변호사 수입료 내역 및 사유 검토	위생과

■ 지적사항

- 결산검사위원(5명)은 담당 소관별로 수합된 자료를 검토중에 있으며 부서담당자와 직접통화 및 호출하여 분석자료 검토하고 있는 상태임.
끝.