

『 서울숲공원 』

위탁사업비 내역에 대한

# 정산감사 결과보고서

리우공인회계사 감사반

# 목차

정산감사 결과보고서 .....	1
별첨 I. 검토결과 요약 .....	2
별첨 II. 민간위탁금 정산보고서.....	3
별첨 III. 목적외 사용 내역 .....	4
별첨 IV. 기타 보고사항 .....	5

# 정산감사 결과보고서

서울특별시장 귀하

우리는 서울특별시로부터 위탁 받은 (재)서울그린트러스트(이하 "수탁업체")가 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지 수행한 서울숲 관리사무의 민간위탁사업에 대한 민간위탁 사업비 집행 실적 및 정산내역을 검토하였습니다. 본 업무는 한국공인회계사회가 제정한 합의된 절차 수행업무기준에 따라 수행되었습니다. 우리가 수행한 절차는 서울특별시가 수탁업체에게 위탁한 사업비가 관련 규정에 의거하여 적정하게 집행되었는지 여부를 파악하는데 도움이 되고자 수행한 것이며, 본 보고서는 상기의 정보이용 목적으로만 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.

우리가 수탁업체가 상기 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지 집행한 민간위탁 사업비에 대해 지방재정법 및 서울특별시 재무회계규칙에 준거하여 정산한 결과, 아래의 민간위탁금 검토 결과에 표시한 바와 같이 서울시로부터 교부 받은 민간위탁금 교부총액은 4,161,541,000원이며, 민간위탁금 집행총액은 4,159,118,191원입니다. 민간위탁 사업비 집행액 중 목적외 사용금액은 0원이며, 이자발생액을 포함한 최종 반납한 금액은 2,998,494원입니다.

2021년 02월 26일

서울특별시 관악구 봉천로 236

리우공인회계사 감사반

공인회계사 김 만 용



공인회계사 송 성 길



## 별첨 I. 검토결과 요약

### 1. 사업의 개요

사업명	서울숲 관리사무의 민간위탁사업		
근거법령	도시공원 및 녹지 등에 관한 법률, 공유재산 및 물품관리법, 서울특별시 공유재산 및 물품관리 조례, 서울특별시 행정사무의 민간 위탁에 관한 조례		
위탁부서	동부공원녹지사업소	수탁기관	(재)서울그린트러스트
위탁유형	예산지원형-시설위탁	정산기간	2020년 01월 01일 ~ 2020년 12월 31일
총위탁기간	2019년 01월 01일 ~ 2021년 12월 31일	예산액 /실교부액	4,176,541,000 원 /4,161,541,000 원
위탁사무의 재위탁여부	없음	보조금관리 시스템사용	우리은행보조금시스템

### 2. 사업비 정산 요약

(단위:원)

예산명	교부액(A)	집행액(B)	집행잔액 (C=A-B)	결산이자 (D)(주2)	목적외사 용 (E)	총반납액 (C+D+E)
민간위탁금	4,161,541,000	4,159,118,191	2,422,809	575,685	-	2,998,494
세외수입(주1)	1,110,000	-	1,110,000	264	-	1,110,264
기타잡수입(주3)	660,000	-	660,000	-	-	660,000
합 계	4,163,311,000	4,159,118,191	4,192,809	575,949	-	4,768,758

(주1) 교부액에는 전기말에 입금된 60,000원이 포함되었으며, 집행잔액은 2020년에 모두 반납됨

(주2) 결산이자는 2021년에 모두 반납됨

(주3) 집행잔액은 2020년에 모두 반납됨

### 3. 검토결과

서울숲공원은 정산대상 수입액은 4,163,311,000원이며, 집행액은 4,159,118,191원입니다. 집행된 지출액 중 목적외 사용 금액은 0원이며, 이자를 포함한 총 반납한 금액은 4,768,758원(세외수입 1,110,000원 및 기타잡수입 660,000원 당기반납액 포함됨)입니다.

### 4. 기타 보고사항

자세한 사항은 별첨 IV. 기타 보고사항을 참조하시길 바랍니다.

별첨 II. 민간위탁금 정산보고서

(단위 : 원)

구분		교부액	집행액	집행잔액
인건비	보수	2,701,018,135	2,692,923,690	8,094,445
	퇴직충당금	172,818,740	178,690,040	(5,871,300)
	소계	2,873,836,875	2,871,613,730	2,223,145
운영비	보험료	261,749,770	186,271,550	75,478,220
	여비	1,166,080	165,058	1,001,022
	교육훈련비	2,200,000	2,790,000	(590,000)
	임차료	36,452,000	34,931,940	1,520,060
	교통통신비	28,726,320	27,458,600	1,267,720
	소모품비	205,606,510	211,522,917	(5,916,407)
	수선유지비	77,497,462	146,873,920	(69,376,458)
	차량유지비	15,836,000	23,987,828	(8,151,828)
	수도광열비	266,506,987	247,462,520	19,044,467
	공공요금 및 제세	64,350,780	59,916,980	4,433,800
	기타경비	112,516,016	131,203,903	(18,687,887)
	소계	1,072,607,925	1,072,585,216	22,709
사업비	시설비	58,500,000	59,523,000	(1,023,000)
	용역비	16,221,000	13,915,000	2,306,000
	재료비	68,500,000	91,596,415	(23,096,415)
	프로그램및행사비	71,875,200	49,884,830	21,990,370
	소계	215,096,200	214,919,245	176,955
합계		4,161,541,000	4,159,118,191	2,422,809

### 별첨 III. 목적외 사용

(단위 : 원)

관	항	목	건명	금액	일자	비고
				-		

서울숲공원의 목적사업과 관련이 없이 집행된 내역 없음

## 별첨 IV. 기타 보고사항

### (1) 보고대상 세입세출내역

(단위 : 원)

구분	전기이월금	수입금액	이자수입	지출금액	반납금	차기이월금
민간위탁금	-	4,161,541,000	575,685	4,159,118,191	2,998,494	-
자부담(기부금등)	-	90,705,266	10,289	90,705,266	-	10,289
세외수입	60,000	1,050,000	264	-	1,110,264	-
기타잡수입	-	660,000	-	-	660,000	-
합계	60,000	4,253,956,266	586,238	4,249,823,457	4,768,758	10,289

### (2) 예금 잔액

(단위 : 원)

구분	은행명	계좌번호	금액
민간위탁금	우리은행	1005-703-089518	2,998,494
전입금 및 후원금	우리은행	1005-603-089535	-
	기업은행	513-000039-04-011	10,289
세외수입(촬영,대관 등)	우리은행	1005-703-089532	186
세외수입(프로그램참가비)	우리은행	1005-203-089525	78
예수금	우리은행	1005-801-310267	192,392
합계			3,201,439

### (3) 신규 취득자산

(단위 : 원)

품목	구입수량	단가	구입금액
양수기	1	397,950	397,950
궤도형굴착기 버킷	1	671,000	671,000
냉난방기	2	1,345,000	2,690,000
냉방기	1	1,012,000	1,012,000
액션캠	2	160,550	321,100
위험물저장소	2	748,000	1,496,000
가정용세탁기	1	764,080	764,080
비디오프로젝터	2	1,265,000	2,530,000
영사용스크린	1	264,000	264,000

(단위 : 원)

품목	구입수량	단가	구입금액
발열체크기	2	1,540,000	3,080,000
업무용무전기	20	231,000	4,620,000
업무용무전기 기지국	1	605,000	605,000
전기테스터기	2	170,000	340,000
합계			18,791,130

(4) 직원 개인카드 사용

(단위 : 원)

과목	건명	금액	일자	비고
시내교통비	유관기관 방문 및 출장 교통비 티머니 교통카드 충전 (50,000 원*2 개)	100,000	6/18	1
각종 수수료 및 대가지급	온라인홍보-페이스북 (서울숲공원)홍보비	806,352	04/16,05/25,06/15 07/15,08/20,09/17 10/19, 11/13	2

(지출 사유)

번호	내역
1	보조금결제전용카드는 법인명의 특수목적카드로 티머니 충전이 불가함
2	보조금결제전용카드는 신용카드/브랜드 제휴 직불카드가 아니므로 페이스북 결제가 불가함

(5) 지출결의서 필수 기재사항 누락

지출결의서 필수 기재사항 누락한 내역 없음