

2021년 민간위탁사업
『소셜벤처허브센터 운영』
민간위탁 사업비 집행에 대한 검토보고서

2021년 01월 01일부터
2021년 12월 31일까지



목 차

검토보고서	.....	1
별첨 I. 검토결과 요약	.....	2
별첨 II. 세입세출 내역	.....	3
별첨 III. 불인정사항 세부내역	.....	7
별첨 IV. 기타 보고사항	.....	8

민간위탁 사업비 집행에 대한 검토보고서

서울특별시장 귀중

본인은 (사)피피엘의 2021년01월01일부터 2021년12월31일까지의 『소셜벤처허브센터 운영』의 사업비 집행에 대한 결산보고서를 검토하였습니다. 이 결산보고서를 작성할 책임은 (사)피피엘의 사업책임자에게 있으며, 본인의 책임은 동 결산보고서에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 결산보고서에 대하여 검토결과를 보고하는데 있습니다.

본인은 독립적인 입장에서 본 사업비의 사용을 뒷받침하는 결산보고서 및 관련 증빙서류를 검증하였으며, 서울특별시와 합의에 따라 민간위탁사업 검토 절차를 수행하였으며, 본인이 수행한 절차를 요약하면 다음과 같습니다.

- 위·수탁협약서, 사업계획 및 예산과 대비한 집행내역의 적정성(목적 외 사용금지) 검토
- 민간위탁 사업비 결산서류 및 세부 집행내역(증빙서류)의 적정성 검토

또한 본인은 검토 당시의 사정에 비추어 필요하다고 인정되는 기타의 절차를 수행하였습니다.

본인은 상기 2021년01월01일부터 2021년12월31일까지 (사)피피엘의 사업비 집행에 대해서 지방자치법, 서울특별시 행정사무의 민간위탁에 관한 조례 및 민간위탁 관리지침에 준거하여 정당한 결과, 민간위탁금 사용액 1,068,958,036원 중 불인정 금액은 0원이며, 이자 발생액을 포함한 최종 반납할 금액은 72,842,618원입니다.

상기 절차는 회계감사기준에 따른 감사나 재무제표 등에 대한 검토업무기준을 적용한 검토업무가 아니므로 본인은 2021년01월01일부터 2021년12월31일까지 『소셜벤처허브센터 운영』의 세입세출 내역에 대하여 어떠한 확신도 표명하지 않습니다. 따라서 본인은 서울특별시와 합의된 절차 외에 추가적인 절차를 수행하거나 회계감사기준에 따른 감사나 검토업무기준에 따른 검토업무를 수행하였다면 귀하에 보고할 다른 문제가 발견될 수도 있습니다.

본 보고서는 첫 번째 문단에서 언급된 목적 및 서울특별시의 정보제공 용도로만 이용되어야 하는 것이며 제3자에게 배포되거나 다른 목적으로는 사용될 수 없습니다. 또한 본 보고서는 상기에서 언급한 사업비 집행내역서에만 관련 될 것이며 『소셜벤처허브센터 운영』의 전체 재무제표로 확대될 수 없습니다.

2022년 3월 31일

서울특별시 강남구 테헤란로 108길 11
우리회계법인
대표이사 김병익



별첨 I. 검토결과 요약

1. 사업의 개요

(단위: 원)

사업명	소셜벤처허브센터 운영		
근거법령	서울특별시 소셜벤처 지원에 관한 조례 제10조(설치,운영), 서울특별시 행정사무의 민간위탁에 관한 조례 제11조, 서울특별시 사회적경제기본조례 제11조		
위탁부서	노동송정상생정책관 사회적경제담당관	수탁기관	(사)피피엘
위탁유형	예산지원형	정산기간	2021.01.01 ~ 2021.12.31
자체수입 유무	무	예산액	1,141,451,000
예산승인일	2021.01.08	보조금관리시스템사용	신한은행 보조금관리시스템 / Midas
회계직원 재정보증 보험가입 여부	가입		

2. 사업비 정산요약

(단위: 원)

예산명	교부액(A)	집행액(B)	집행잔액(C=A-B)	결산이자(D)*	불인정액(E)	총 반납액(C+D+E)
민간위탁금	1,141,451,000	1,068,958,036	72,492,964	349,654	-	72,842,618

*2021년 결산이자 반납대상금액 = 사업비 통장 결산이자 (347,313원) + 제안사업비 반환금 (7,879원) + 예수금 통장 결산이자 (2,341원)

**2021년 1년미만 중도퇴사자 퇴직적립금(신재민, 신성후) 3,117,360원 기반납완료

3. 검토결과

집행된 사업비 사용액 1,068,958,036(B) 중 불인정금액(E) 은 0원이며, 이자발생액(D) 349,654원을 포함한 최종 반납할 금액(C+D+E)은 72,842,618원입니다.

4. 기타의견

자세한 사항은 별첨 III. IV 참고하시기 바랍니다.

별첨 II-1. 세입세출 내역(전체)

1. 세입

(단위: 원)

관	항	목	예산액	수납액	미수납액
민간위탁금	서울시민간위탁금	서울시민간위탁금	1,141,451,000	1,141,451,000	-
	소계		1,141,451,000	1,141,451,000	-
한국장학재단위탁금	한국장학재단위탁금	한국장학재단위탁금	75,000,000	75,000,000	-
	소계		75,000,000	75,000,000	-
후원금	SH공사	LH공사	50,000,000	50,000,000	-
	소계		50,000,000	50,000,000	-
자체수입	시설사용료수입	시설사용료수입	51,668,456	46,026,358	5,642,098
	이자수입	이자수입	500,000	398,269	101,731
	잡수입	잡수입	-	12,061,000	- 12,061,000
	소계		52,168,456	58,485,627	- 6,317,171
전년이월금	이자수입반납금	이자수입반납금	551,738	551,738	-
	사업수입반납금	사업수입반납금	66,873,813	66,873,813	
	서울시민간위탁금반납금	서울시민간위탁금반납금	36,654,672	36,654,672	
	한국장학재단반납금	한국장학재단반납금	5,480	5,480	
	(재)공공상생연대기금반납금	(재)공공상생연대기금반납금	3,948,541	3,948,541	-
	소계		108,034,244	108,034,244	-
	합계		1,426,653,700	1,432,970,871	-6,317,171

2. 세출

(단위: 원)

관	항	목	예산액	집행액	잔액
인건비	기본급	기본급	255,316,200	245,046,490	10,269,710
	제수당	제수당	137,618,690	128,784,910	8,833,780
	퇴직적립금	퇴직적립금	32,744,570	32,251,835	492,735
	사회보험부담금	사회보험부담금	36,363,540	31,474,150	4,889,390
운영비	운영비	사무용품비	1,716,000	1,139,530	576,470
	운영비	도서인쇄비	1,202,000	849,820	352,180
	운영비	급량비	288,000	-	288,000
	운영비	건물관리비	197,511,600	197,511,600	-
	운영비	보증보험료 등	375,200	332,190	43,010
	운영비	복리후생비	560,000	-	560,000
	운영비	비품 구입 및 시스템 구축	3,960,000	3,960,000	-
	운영비	공공요금및수용비	17,764,600	17,687,394	77,206
	운영비	시설장비유지관리비	8,595,600	8,261,890	333,710
	운영비	교육비	3,060,000	2,029,000	1,031,000
	운영비	운영수당	4,455,000	3,050,000	1,405,000
	운영비	출장비 및 여비	1,020,000	577,200	442,800
	운영비	업무추진비	3,900,000	2,794,737	1,105,263
	제안사업비	성장지원사업	성장지원사업	385,000,000	343,419,040	41,580,960
홍보및인식개선		홍보및인식개선	50,000,000	49,788,250	211,750
성장지원사업		성장지원사업	75,000,000	75,000,000	-
성장지원사업		성장지원사업	50,000,000	50,000,000	-
반납금	반납금	이자및잡수입반납금	551,738	551,738	-
	반납금	사업수입반납금	66,873,813	66,873,813	-
	반납금	서울시민간위탁금반납금	36,654,672	36,654,672	-
	반납금	한국장학재단반납금	5,480	5,480	-
	반납금	공공상생연대기금반납	3,948,541	3,948,541	-
합계			1,374,485,244	1,301,992,280	72,492,964

별첨 II-2. 세입세출 내역(민간위탁금)

1. 세입

(단위: 원)

관	항	목	예산액	수납액	미수납액
민간위탁금	서울시민간위탁금	서울시민간위탁금	1,141,451,000	1,141,451,000	-
	합계		1,141,451,000	1,141,451,000	-

2. 세출

(단위: 원)

관	항	목	예산액	집행액	잔액
인건비	기본급	기본급	255,316,200	245,046,490	10,269,710
	제수당	제수당	137,618,690	128,784,910	8,833,780
	퇴직적립금	퇴직적립금	32,744,570	32,251,835	492,735
	사회보험부담금	사회보험부담금	36,363,540	31,474,150	4,889,390
운영비	운영비	사무용품비	1,716,000	1,139,530	576,470
	운영비	도서인쇄비	1,202,000	849,820	352,180
	운영비	급량비	288,000	-	288,000
	운영비	건물관리비	197,511,600	197,511,600	-
	운영비	보증보험료 등	375,200	332,190	43,010
	운영비	복리후생비	560,000	-	560,000
	운영비	비품 구입 및 시스템 구축	3,960,000	3,960,000	-
	운영비	공공요금및수용비	17,764,600	17,687,394	77,206
	운영비	시설장비유지관리비	8,595,600	8,261,890	333,710
	운영비	교육비	3,060,000	2,029,000	1,031,000
	운영비	운영수당	4,455,000	3,050,000	1,405,000
	운영비	출장비 및 여비	1,020,000	577,200	442,800
	운영비	업무추진비	3,900,000	2,794,737	1,105,263
	제안사업비	성장지원사업	성장지원사업	385,000,000	343,419,040	41,580,960
성장지원사업		홍보및인식개선	50,000,000	49,788,250	211,750
합계			1,141,451,000	1,068,958,036	72,492,964

별첨 III. 불인정사항 세부내역

본 사업에 대한 불인정사항은 없습니다.

별첨 IV. 기타 보고사항

(1) 회계연도 독립의 원칙

(단위: 원)

관	항	목	집행일자	상세내역	집행금액
운영비	운영비	공공요금 및 수 용비	2021-06-07	소프트웨어(알약) 구입	238,880
			2021-06-25	홈페이지 웹호스팅 연장 비용 지불	396,000
			2021-08-18	2021년 소셜벤처허브센터 핸디그룹웨 어시스템 유지보수 비용 지급	3,432,000
			2021-08-18	웹메일(ECOUNT) 사용료 선납 지출	132,000
			2021-12-07	소셜벤처허브센터 더존 유지보수비 선납 지출	898,700
제안사업비	성장지원사 업	홍보 및 인식개 선	2021-06-04	홍보 업무를 위한 이미지 저작권 구매	514,800
			2021-06-07	그래픽소프트웨어(Adobe) 구입	1,172,290
소계					6,784,670

본 수탁기관은 소프트웨어 사용료 및 이미지 저작권 수수료 등에 대해 22년 4월30일 협약종료 이후 귀속분까지 포함해서 대금을 선납한 것이 확인되었습니다. 서울특별시 민간위탁사무 예산·회계 및 인사·노무 운영 매뉴얼에 따르면 각 회계연도에 있어서 지출되어야 할 경비의 재원은 그 연도의 수입으로 조달되고 당해 연도에 지출하여야 합니다. 따라서 본 수탁기관은 추후 선정되는 위탁사업자에게 계정양도를 진행하실 것을 권고드립니다.