

2024년 하반기 녹번동 주민자치회 감사 보고서

수 신 : 은평구청장

발 신 : 녹번동 주민자치회 감사 김중수, 김안순

일 시 : 2025년 2월 11일(화) 13:00 ~

제 목 : 2024년 하반기 녹번동 주민자치회 감사 보고

근 거 : 「서울특별시 은평구 주민자치회 및 자치회관 설치
· 운영에 관한 조례」 제15조 및 「녹번동 주민자치회
운영세칙」 제14조, 제31조에 따라 녹번동 주민자치회
감사 결과를 보고합니다.

2025년 2월 11일



녹번동 주민자치회

녹번동 주민자치회 감사보고

감사종류	녹번동 주민자치회 사업 및 회계 감사
감사대상	녹번동 주민자치회
감사내용	1. 사업감사 1) 주민자치회 운영 및 자치계획에 대한 실행 상태 2) 마을의제 발굴과정 및 주민총회 관련자료 3) 주민자치회 사업의 진행사항 4) 각종 대장 및 문서의 비치 상태 ※ 회의록 및 자료에 근거하여 판단 - 정기회의, 분과회의, 운영진회의 2. 회계 감사 1) 주민자치회 사업계획서 2) 사업계획에 의한 예산 편성 및 집행 3) 주요 회계 장부 및 증빙서류 적격성 4) 주요 회계 장부 작성 및 비치 ※ 각종 증빙자료에 근거하여 판단
조치사항	1. 주민자치회 사업계획 및 운영 : 양호 2. 주민자치회 각종 서류 및 회의록 : 양호 3. 주민자치회 예산 수립의 적정성 : 적정 4. 회계장부 비치 및 증빙서류의 적격성 : 적정
종합의견	- 2024년 하반기 사업부문, 회계부문 감사결과 주민자치사업은 사업 계획에 의거 사업이 실행되었고 회계정산과 사업실행 등은 관계규정과 절차 기준에 적합하였음. - 주민자치회 회계분야는 주요 회계장부의 작성 및 비치가 잘 되어 있고, 운영세칙과 주민자치회 예산 및 집행지침 기준에 적정하였으며 회의록 및 장부의 편철 등 미비한 부분은 현장 보완 정리함.

녹번동 주민자치회 감사보고

□ 감사 개요

○ 큰 거

- 서울시 은평구 주민자치회 및 자치회관 설치·운영에 관한 조례 제15조
- 서울시 은평구 녹번동 주민자치회 운영세칙 제31조

○ 감사일시 : 2025. 02. 11.(화) 13:00 ~

○ 감사장소 : 녹번동 주민자치회 회의실

○ 감사명칭 : 2024년 하반기 녹번동 주민자치회 자체 감사

○ 감 사 자 : 김중수, 김안순

□ 감사 내용

1. 주민자치회사업, 조직 및 운영 분야

연번	감사 내용	감사 결과
1	운영세칙 개정 절차 준수 여부	정기회의에서 의견 수렴 및 의결
2	분과위원 모집과 분과구성의 적절성	위원의 사임 및 해촉처리가 관계규정과 절차에 적합하게 처리됨
3	분과별 자치계획서 작성	분과별 자치계획서 등이 작성되어있으나 평가계획 등은 보완이 필요함
4	주민총회 준비위원회 구성 및 운영	준비위원회가 구성되어 운영되고 있음
5	주민총회	2024. 09. 07.(토) 14:00 개최. (장소 : 은평구청 내 은평홀)
6	주민총회 결과 정리와 주민 공유	정리된 주민총회 결과는 주민 공유가 잘 되고 있음.
7	사업평가와 사업계획	구체적인 사업계획을 수립하여 시행하고 사업평가(성과공유회)함.

2.주민자치회 예결산 및 회계 처리 과정

연번	감사내용	감사결과
1	주민자치회 예산수입 (세입과 세출)의 적정성 : 예산과목 준수 여부 및 집행의 적정성	예산과목 준수하고 적정하게 집행함.
2	사업계획에 의한 예산편성 및 집행여부	예산편성 및 집행기준에 의거 사업자금 집행함.
3	예산편성 시 모든 예산의 누락 여부	예산 누락분 없음.
4	주민자치회 명의의 전용통장 개설 및 사용 여부	전용통장 개설 사용함.
5	주민자치회 예산의 목적 외 사용 여부	예산목적 외 사용 없음.
6	주요 회계장부 비치 및 통장 잔액 일치 여부	회계장부와 통장 잔액 일치함.
7	신용보증보험 가입 여부	2024년 2월 13일 신용보증보험 가입함. (금액 : 일천육백육십만 원)
8	자치회관 수입 등 유료 프로그램의 수입 누락계상 여부, 영수증 발급의 적정성 확인	누락 여부 없이 적정함.
9	지출서류(증빙서류 등)의 적정성	지출결의서, 이체확인증, 영수증 등의 증빙서류가 적정하였음
10	예산의 허위성 지출 여부	허위성 지출사항 없음.
11	급여 및 활동비 지급의 적정성	근거자료에 의거 적정 지급함.
12	소득세, 주민세의 원천징수 이행 여부	소득세법 시행령 규칙에 의거 원천징수 후 전액 이체 납부함.
13	근무시간에 따른 간사활동비 및 사무국장 활동비 지급의 여부 (기타소득세 납부 여부)	활동기록부가 잘 작성 유지되고 지출결의서에 의거 활동비 지급함. (매익월에 기타소득세 납부함.)

3. 행정서류와 각종 문서, 장부 및 직인 관리

연번	감사내용	감사결과
1	세무서 고유번호증 보관관리	장부에 비치하여 관리되고 있음.
2	직인의 보관관리	시건장치하여 관리되고 있음.
3	직인대장과 문서대장	대장 비치하여 기록관리하고 있음.
4	주민자치회 통장 관리 대장	대장 비치하여 기록관리하고 있음.
5	주민자치회 위·해촉 사임 대장	대장 비치하여 관리하고 있음.
6	사업계획서 및 사업운영 관련 서류	사업계획서 및 사업관련서류는 작성비치하고 있으나 분과사업 계획평가 및 집행계획은 보완이 필요함.
7	정기회의, 분과회의, 운영진회의 회의록 비치	각 회의별 회의록 비치되어 있음.
8	연 1회 재물조사 실시 여부	재물조사는 실시했으나 재물조사표상 수량 기재 누락.

4. 지적사항

- 1) 주민자치회의 공유재산 및 물품 관리를 위한 2024년 재물조사에 있어 상태와 위치 조사 외에 수량 파악이 누락되어 수량 파악이 필요함.
- 2) 서울시 추가 교부금으로 인해 2024년 집행예산액이 증가된 만큼 보증보험 증액을 통한 추가 보험가입이 요구됨.
- 3) 공문서 수발대장은 비치되어 있으나 비치된 파일에 색인목록 작성이 필요함..
- 4) 직인날인대장은 비치되어 있으나 색인목록 작성이 필요함.

5. 총평

- 2024년 상반기 주민자치회 감사결과 회계분야는 지출결의서, 정산보고서 등 자금 집행 증빙서류와 자금 출금 증빙서류 등이 회계장부에 잘 정리되어 있고 목적 외 사용은 없었습니다.
- 사업분야는 다수의 사업들이(동 지역사업, 1동 1대학 사업, 서울시 주민자치 공모사업) 진행되었음에도 주민자치회가 중심이 되어 생태환경 전문교육과 탄소중립실천 사업을 연계하여 성공적으로 이끈 점에서 녹번동 주민자치회가 한 단계 더 성장하였음을 확인하였습니다.
- 일부 지적사항을 제외하고는 전체적으로 주민자치회 운영 및 실행은 관계규정에 적정하였습니다. 주민자치회가 주도하여 지역의 특성과 주민들의 요구에 상호작용할 수 있는 지역 정체성 형성과 지속 가능한 지역 발전에 앞장서주시기 바랍니다.

6. 감사 진행 사진



별첨. 1. 녹번동 주민자치회 감사보고서 세부내용 1부. 끝

위와 같이 감사보고서를 제출합니다.

2025년 2월 11일

제출인 : 녹번동 주민자치회

감사 김 중 수

감사 김 안 순



은 평 구 청 장 귀 중