

2025년 내부감사 녹번동 주민자치회 감사 보고서

수 신 : 은평구청장

발 신 : 녹번동 주민자치회 감사 김종수, 김안순

일 시 : 2026년 1월 27일(화) 12:30 ~

제 목 : 2025년 녹번동 주민자치회 감사 보고

근 거 : 「서울특별시 은평구 주민자치회 및 자치회관 설치
· 운영에 관한 조례」 제15조 및 「녹번동 주민자치회
운영세칙」 제14조에 따라 녹번동 주민자치회 감사
결과를 보고합니다.

2026년 1월 27일

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	- 2025년 사업 부문, 회계 부문 감사 결과 주민자치 사업은 사업 계획에 의거하여 실행되었고 회계정산과 사업실행 등은 관계 규정과 절차 기준에 합당하였음. - 주민자치회 회계 분야는 회계 장부의 작성 및 비치가 잘 되어있고, 운영세칙과 주민자치회 예산 및 집행 지침 기준 적정하였으나, 분과회의 회의록 작성이 총 4회 누락된 바 향후 분과회의 추진시 회의록 작성 누락 없이 추진 요망함.

별첨. 1. 녹번동 주민자치회 감사보고서 세부내용 1부. 끝

위와 같이 감사보고서를 제출합니다.

2026년 1월 27일

제출인 : 녹번동 주민자치회

감사

김 중 수



감사

김 안 순



은 평 구 청 장 귀 중

녹번동 주민자치회 감사보고

□ 감사 개요

○ 근 거

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

○ 감사일시 : 2026. 01. 27.(화) 12:30 ~

○ 감사장소 : 녹번동 주민자치회 회의실

○ 감사명칭 : 2025년 녹번동 주민자치회 자체 감사

○ 감 사 자 : 김종수, 김안순

□ 감사 내용

1. 주민자치회사업, 조직 및 운영 분야

연번	감사 내용	감사 결과
1	운영세칙 개정 절차 준수 여부	정기회의를 통해 의견을 수렴하고 의결하여 절차를 준수함
2	분과위원 모집과 분과구성의 적절성	위원의 모집과 구성이 절차에 맞게 적절하게 이루어지고 있음
3	분과별 자치계획서 작성	매월 분과회의를 통해 분과별 계획 등이 이루어지고 있으나, 실행된 회의에 대한 회의록이 빠짐없이 비치되어야 하겠음
4	주민총회 준비위원회 구성 및 운영	준비위원회가 5회차에 걸쳐 회의를 진행하였고 구성되어 운영되고 있음
5	주민총회	2025. 09. 20.(토) 11:00~12:00 개최 (장소 : 녹번역 1번 출구 광장)
6	주민총회 결과 정리와 주민 공유	정리된 주민총회 결과는 주민 공유가 잘 이루어지고 있음
7	사업평가와 사업계획	구체적인 사업계획을 수립하여 분과별로 사업을 협조하고 있으며 성과공유회를 통해 시행사업에 대한 평가를 시행함

2. 주민자치회 예결산 및 회계 처리 과정

연번	감사 내용	감사 결과
1	주민자치회 예산수입 (세입과 세출)의 적정성: 예산과목 준수 여부 및 집행의 적정성	예산과목 준수하고 적정하게 집행함.
2	사업계획에 의한 예산 편성 및 집행 여부	예산 편성 및 집행기준에 의거 사업계획에 따라 자금 집행함.
3	예산 편성 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	예산 목적 외 사용 없음.
6	주요 회계장부 비치 및 통장 잔액 일치 여부	지출결의서에 의거 회계장부와 통장 잔액 일치함.
7	신용보증보험 가입 여부	2025년 3월 12일 회장, 사무국장 신용보증보험 가입함. 2025년 12월 3일 간사 신용보증보험 가입함.
8	자치회관 수입 등 유료 프로그램의 수입 누락 계상 여부, 영수증 발급의 적정성 확인	누락없이 적정함.
9	지출서류(증빙서류 등)의 적정성	지출결의서, 이체확인증, 영수증의 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 지출 결의서에 의거 활동비 지급함. (매익월에 기타소득세 납부함.)

3. 행정서류와 각종 문서, 장부 및 직인 관리

연번	감사 내용	감사 결과
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 있음.
7	정기회의, 분과회의, 운영진회의 회의록 비치	각 회의별 회의록 비치되어 있으나 분과회의록은 보완이 필요함.
8	연 1회 재물조사 실시 여부	재물조사 실시 완료. (장부비치)

4. 지적사항

- 1) 교육문화분과 11월 회의록 누락
- 2) 자치활성화분과 3월, 9월 회의록 누락
- 3) 복지환경분과 10월 회의록 누락
- 4) 분과회의록이 누락되어있어 회의에 대한 분과별 위원들의 의견과 의결사항 등을 파악할 수 없어 회의록이 누락되지 않도록 관리가 필요함.

5. 총평

- 행복가득 나눔상자, 탄소중립실천 그림그리기대회, 가을 숲속 음악회, 주민총회 등 사업 전반이 절차에 맞게 진행되었으며, 주민들과 한 단계 더 가까이 다가갈 수 있는 주민화합의 시간이었음을 실감할 수 있었습니다.
- 분과별 위원들의 이동으로 더욱 활성화되는 주민자치회와 분과 활동의 활성화가 이루어지기를 기대합니다.

6. 감사 진행 사진

