

2021년도 회계감사 보고서

○ 날짜: 2022년 1월 20일

○ 장소: 감사의 사무소(대주회계법인)

대한장애인조정연맹의 2021년도 재무회계관리업무 감사를 실시하고 그 결과를 다음과 같이 보고합니다.

○ 검토대상

1. 회계문서 2. 수입 및 지출 결의서 3. 예금동장 4. 잔액·잔고증명서 등

○ 수입 및 지출결의서의 수입·지출 내역이 규정을 준수하였는지, 증빙자료와 일치하는지, 그리고 사업별로 맞게 준수하였는지 여부를 검토하였습니다.

○ 코로나19 상황임을 감안하여 감사는 전자메일로 자료를 제출받아 감사의 사무소인 대주회계법인에서 비대면으로 실시하였습니다.

감사결과

1. 2021년 12월 31일자 통장잔고는 384,946,747원입니다.

2. 회계문서의 수입·지출내역의 잔액계산은 통장과 잔액·잔고증명서 확인결과 1원 단위까지 정확하게 맞았습니다.

3. 경조금(화환) 지출내역은 경조사일정과 일치하게 지출하였습니다.

4. 기부금액은 수입결의서 대조결과 기부금영수증과 일치하였습니다.

5. 사업별로 수입·지출결의서가 정리정돈 되어있습니다.(전자결재 진행)

6. 위탁정산 결과보고서 첨부 요청

이상과 같이 대한장애인조정연맹 2021년도 회계감사를 실시하고 그 결과를 보고드립니다.

2022년 1월 20 일

대한장애인조정연맹

감사 정비호 (인)



감 사 보 고

규약 제4장 29조④에 의거 2021년도 사업 및
결산감사를 실시한 결과 이상없음을 확인함.

2022년 1 월 20일

감사 : 정 비 호 (인)



대한장애인조정연맹
KOREA PARA ROWING ASSOCIATION

감사 보고서

□ 감사날짜: 2022년 01월 19일(수) ~ 01월 24일(월) [6일]

□ 감사방법: 서면 감사 진행

□ 감사내용: 2021년도 행정감사

대한장애인조정연맹의 2021년도 행정감사한 내역을 감사한 결과를 기술하면 다음과 같습니다.

1. 2021년 e나라도움 시스템을 이용한 사업승인 및 사업진행과 정산진행
※ 2017년부터 국고보조금 시스템으로 국고지원 e나라도움 시스템 필수사용
2. 사업별 보조사업자시스템을 이용한 예산 집행 확인
(사업계획안 공문제출→대장체 사업승인→e나라도움 사업등록 및 사업승인요청→대장체 e나라도움승인→사업시행→e나라도움을 통한 사업정산→대장체 결과보고서 제출→회계법인 위탁정산신청→위탁정산 결과보고서 확인→대장체 최종결과보고서 제출→대장체사업정산 승인→잔액반납→대장체 교부금 정산 확정 통보)
3. 지출 및 수입 결의서, 내부결재문서는 위임규정에 근거하여 결재진행
- e카운터를 통한 전자결제 시스템 진행
4. 공문 수발신의 경우 전자결제를 통한 결재진행 및 문서 관리(그룹웨어)
5. 사업 종료 후 대한장애인체육회 지정된 회계법인을 통한 위탁정산 진행
- 결과보고서 발급(결과보고서 포함 대한장애인체육회 최종결과 보고)
6. 사업별 반납금처리에 대한 절차 및 반납금 발생사유에 대한 확인
7. 국내대회 및 국내사업비
- 예산안에 준한 사업비 지출
- 회계법인 위탁정산을 통한 잔액발생사유 및 잔액반납

8. 국가대표 및 신인선수 훈련

- 현장결제 과정에 있어 사전 예산안에 준하여 사용
- 예산변경 발생시 예산변경(안) 대한장애인체육회 보고 후 지출 진행

9. 종합감사 대비철저

- 대한장애인체육회 정기감사 시행대비 규정에 준한 행정절차를 통해 감사 준비

2021년 사업계획 진행시 계획에 준한 사업실시 및 예산집행진행의 필요하며
코로나19로 인한 특수한 상황으로 변동이 발생하였으나 사전인지를 통해 최소화
의 변동으로 사업이 진행될 수 있도록 대비가 필요함

상기 확인사항외에는 사업별 원활한 집행과 행정절차가 이루어져 적정함을
보고 합니다.

2022년 01월 24일

행정감사 김 영 로

