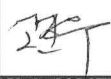
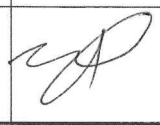
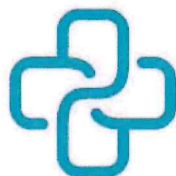


공백 없는 필수의료, 따뜻한 공공의료, 함께 하는 의료원

생산등록번호	기획계-
등 록 일	2024.02.13.
결 재 일	2024.02.13.
공 개 구 분	비공개

기획계장	감사
	

2025년도 정기 내부감사 보고서



전북특별자치도 남원의료원
JEONBUK STATE NAMWON MEDICAL CENTER

- 목 차 -

I. 감사의견서 1

☐ 감사의견서

II. 2024회계연도 재무상태 감사결과 2

☐ 재무상태표

☐ 손익계산서

III. 2024년 연간 감사 보고 6

☐ 감사보고

☐ 감사현황

☐ 기타

감 사 의 견 서

전북특별자치도 남원의료원 정관 제41조 및 재무회계 규정 제163조 규정의 정함에 따라 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지 2024회계연도의 재무상태표, 손익계산서, 기본금변동계산서, 현금흐름표는 관련규정 및 절차에 따라 적정하게 표시되어 있음을 확인하였습니다.

전북특별자치도 남원의료원의 2024년 연간 감사 보고는 전북특별자치도 남원의료원 정관 제8조 제3항 및 내부감사 규칙 제3조 제2항 규정의 정함에 따라 적정하게 처리되었음을 확인하였습니다.

2024년 2월 13일

전북특별자치도 남원의료원

감사 정 준 군 (서명 또는 인)

□ 재무상태표

1. 재무제표

가

재무상태표

제42(당)기 2024년01월01일부터 2024년12월31일 현재

제41(전)기 2023년01월01일부터 2023년12월31일 현재

전북특별자치도 남원의료원

(단위 : 원)

재정과목	제42(당)기	제41(전)기	차감 (당기-전기)
	금액	금액	
자산			
I. 유동자산	12,278,943,468	13,333,774,176	△1,054,830,708
(1) 당좌자산	11,852,170,250	12,960,823,311	△1,108,653,061
1. 현금 및 현금성자산(주식2, 3)	3,388,355,195	5,261,834,493	△1,873,479,298
(국고보조금)	0	0	0
2. 의료미수금(주식2, 4)	3,409,178,932	2,621,455,466	787,723,466
(대손충당금)	△4,393,170	△4,436,383	43,213
3. 단기금융상품	5,000,000,000	5,000,000,000	0
4. 기타미수금	20,315,007	1,929,002	18,386,005
5. 선급비용	8,659,466	8,568,313	91,153
6. 선급세(주식 2)	30,054,820	71,472,420	△41,417,600
(2) 재고자산(주식 2)	426,773,218	372,950,865	53,822,353
1.약품	199,267,316	171,452,666	27,814,650
2. 진료재료	191,814,104	166,113,818	25,700,286
3. 급식재료	7,120,592	4,833,955	2,286,637
4. 저장품	725,605	449,589	276,016
5. 의료부대물품	27,845,601	30,100,837	△2,255,236
II. 비유동자산	51,322,769,727	32,244,421,833	19,078,347,894
(1) 무자자산	0	0	0
1. 장기대여금	0	0	0
2. 기타무자자산	0	0	0
(2) 유형자산(주식 2, 5)	50,602,317,808	32,244,421,833	18,357,895,975
1. 토지	23,072,823,600	1,351,962,547	21,720,861,053
2. 건물	107,438,264,936	100,712,699,511	6,725,565,425
(국고보조금)	△50,450,226,503	△41,395,921,153	△9,054,305,350
(감가상각 누계액)	△30,587,897,150	△29,678,367,647	△909,529,503
3. 구축물	98,861,000	98,861,000	0
(감가상각 누계액)	△67,783,410	△64,125,570	△3,657,840
4. 기계장치	7,512,518,146	6,866,201,146	646,317,000
(국고보조금)	△2,256,161,821	△2,013,566,907	△242,594,914
(감가상각 누계액)	△5,055,042,729	△4,587,413,556	△467,629,173
5. 의료장비	20,216,429,356	20,156,417,456	60,011,900
(국고보조금)	△4,607,724,999	△6,419,021,893	1,811,296,894
(감가상각 누계액)	△15,528,983,923	△13,645,458,920	△1,883,525,003

전북특별자치도 남원의료원

(단위 : 원)

계정과목	제42(당)기	제41(전)기	차감 (당기-전기)
	금액	금액	
6. 차량운반구	236,997,530	257,183,560	△20,186,030
(국고보조금)	△3,000	△4,000	1,000
(감가상각 누계액)	△236,992,530	△257,177,560	20,185,030
7. 공기구비품	4,301,366,401	4,189,248,081	112,118,320
(국고보조금)	△20,674,440	△24,298,790	3,624,350
(감가상각 누계액)	△3,851,039,056	△3,690,694,075	△160,344,981
8. 기타유형자산	387,586,400	387,586,400	0
9. 건설중인자산	500,607,840	14,675,393	485,932,447
(국고보조금)	△500,607,840	△14,363,190	△486,244,650
(3) 무형자산(주식 2, 6)	44,841,919	74,976,919	△30,135,000
1. 소프트웨어	44,843,919	74,978,919	△30,135,000
(국고보조금)	△2,000	△2,000	0
(4) 기타비유형자산	675,610,000	667,680,000	7,930,000
1. 임차보증금(주식 12)	675,610,000	667,680,000	7,930,000
자산 총계	63,601,713,195	45,578,196,009	18,023,517,186
부채			0
I. 유동부채	1,722,426,345	3,315,898,904	△1,593,472,559
1. 매입채무	442,632,803	387,062,145	55,570,658
2. 미지급금	677,766,261	849,062,008	△171,295,747
3. 예수금	267,064,089	258,575,401	8,488,688
4. 미지급비용(주식 7)	140,251,093	160,946,466	△20,695,373
5. 유동성장기부채(주식 7)	0	1,467,333,330	△1,467,333,330
6. 단기부채상환당금(주식 2)	141,311,640	147,144,760	△5,833,120
7. 선수수익	40,903,434	36,634,078	4,269,356
8. 예수보증금	4,516,930	3,334,420	1,182,510
9. 부가세예수금	7,980,095	5,806,296	2,173,799
10. 단기차입금	0	0	0
II. 비유동부채	36,672,188,760	34,586,828,400	2,085,360,360
1. 장기차입금(주식 7)	13,586,666,670	13,336,666,670	250,000,000
2. 임대보증금(주식 12)	0	0	0
3. 퇴직급여충당부채(주식 2, 8)	24,042,636,130	22,428,520,530	1,614,115,600
(퇴직보험예치금)	△946,329,440	△1,167,574,200	221,244,760
(국민연금전환금)	△10,784,600	△10,784,600	0
부채 총계	38,394,615,105	37,902,727,304	491,887,801
자본			
I. 기본금(기본재산)(주식 1, 2, 13)	51,917,310,823	51,917,310,823	0
1. 법인기본금	51,917,310,823	51,917,310,823	0
II. 기타포괄손익누계액	21,720,861,053	0	21,720,861,053
1. 토지재평가이익	21,720,861,053		21,720,861,053
III. 결손금	48,431,073,786	43,499,185,199	4,931,888,587
1. 차기이월결손금	48,431,073,786	43,499,185,199	4,931,888,587
2. 당기손실			
- 당기 : 4,931,888,587			
- 전기 : 13,927,263,037			
자본 총계	25,207,098,090	8,418,125,624	16,788,972,466
부채와 자본 총계	63,601,713,195	46,320,852,928	17,280,860,267

□ 손익계산서

나 손익계산서

제42(당)기 2024년01월01일부터 2024년12월31일 현재

제41(전)기 2023년01월01일부터 2023년12월31일 현재

전북특별자치도 남원의료원

(단위 : 원)

계정과목	제42(당)기	제41(전)기	차감 (당기-전기)
	금액	금액	
I. 의료수익(주석 2, 9)	28,549,014,385	22,015,873,039	6,533,141,346
1. 입원수익	15,104,372,098	8,859,165,740	6,245,206,358
2. 외래수익	10,842,003,592	10,763,773,478	78,230,114
3. 기타의료수익	2,602,638,695	2,392,933,821	209,704,874
II. 의료비용	43,370,963,681	40,002,512,132	3,368,451,549
(1) 인건비	31,324,819,980	28,681,588,160	2,643,231,820
1. 급여(주석 2, 18)	27,784,996,990	24,867,673,200	2,917,323,790
2. 퇴직급여(주석 2, 8, 18)	3,539,822,990	3,813,914,960	△274,091,970
(2) 재료비	4,666,578,174	4,018,659,531	647,918,643
1. 약품비	1,606,173,782	1,420,238,407	185,935,375
2. 진료재료비	2,507,612,797	2,159,428,249	348,184,548
3. 금식재료비	552,791,595	438,992,875	113,798,720
(3) 관리운영비	7,379,565,527	7,302,264,441	77,301,086
1. 복리후생비(주석 18)	2,396,690,510	2,374,922,103	21,768,407
2. 여비교통비	46,807,700	54,255,100	△7,447,400
3. 통신비	57,331,280	57,812,359	△481,079
4. 전기수도료	908,430,852	812,802,995	95,627,857
5. 세금과공과	347,587,309	645,150,700	△297,563,391
6. 보험료(주석 5)	14,575,328	13,873,215	702,113
7. 환경관리비	32,703,330	58,611,262	△25,907,932
8. 지급입차료(주석 12)	71,761,440	63,295,230	8,466,210
9. 지급수수료	239,002,907	205,089,900	33,913,007
10. 수선비	823,733,229	588,069,751	235,663,478
11. 차량유지비	11,956,181	13,621,872	△1,665,691
12. 교육훈련비	45,295,660	33,113,060	12,182,600
13. 도서인쇄비	54,074,010	67,085,280	△13,011,270
14. 접대비	52,901,910	43,203,910	9,698,000
15. 행사비	12,781,760	4,941,040	7,840,720
16. 연료비	86,310,480	92,608,286	△6,297,806
17. 의료사회사업비	68,597,731	56,165,790	12,431,941

전북특별자치도 남원의료원

(단위 : 원)

계정과목	제41(당)기	제40(전)기	차감 (당기-전기)
	금액	금액	
18. 소모품비	161,020,620	116,600,300	44,420,320
19. 연구비	43,000,000	39,750,000	3,250,000
20. 감가상각비(주식 2, 5, 18)	1,208,847,984	1,281,575,557	△72,727,573
21. 광고선전비	141,732,570	125,321,540	16,411,030
22. 대손상각비(주식 2, 4)	1,452,630	2,444,039	△991,409
23. 피복침구비	24,731,550	25,000,500	△268,950
24. 외주용역비	401,152,256	382,466,722	18,685,534
25. 이전경비	67,238,920	52,146,130	15,092,790
26. 무형자산상각비(주식 6)	30,135,000	30,135,000	0
27. 잡비	24,712,380	13,272,550	11,439,830
28. 의료분쟁비용(주식 10)	5,000,000	48,930,250	△43,930,250
III. 의료이익	△14,821,949,296	△17,986,639,093	3,164,689,797
IV. 의료외수익	12,004,857,652	5,914,510,971	6,090,346,681
1. 의료부대수익(주식 11)	1,896,943,340	1,382,939,860	514,003,480
2. 이자 수익	193,972,827	464,193,923	△270,221,096
3. 임대료수익(주식 12)	71,122,529	50,735,887	20,386,642
4. 기부금수익(주식 2)	9,447,504,120	2,555,432,402	6,892,071,718
5. 대손충당금 환입(주식 2)	0	0	0
6. 잡이익	114,104,836	242,726,772	△128,621,936
7. 유형자산처분이익	6,950,000	952,582,127	△945,632,127
8. 수탁사업수익	274,260,000	265,900,000	8,360,000
V. 의료외비용	2,114,796,943	1,855,134,915	259,662,028
1. 의료부대비용(주식 11, 18)	1,734,331,191	1,525,499,975	208,831,216
2. 이자비용	257,124,627	283,754,247	△26,629,620
3. 잡손실	1,663,883	8,488,193	△6,824,310
4. 기부금	20,840,000	20,730,000	110,000
5. 유형자산 처분손실	0	0	0
6. 전기오류수정손실	100,837,242	0	100,837,242
7. 반환금	0	16,662,500	△16,662,500
VI. 법인세차감전순이익	△4,931,888,587	△13,927,263,037	8,995,374,450
VII. 법인세비용	0	0	0
VIII. 고유목적사업준비금설정전 당기순이익	0	0	0
IX. 고유목적사업준비금전입액	0	0	0
X. 고유목적사업준비금환입액	0	0	0
XI. 당기순이익	△4,931,888,587	△13,927,263,037	8,995,374,450

Ⅲ 2024년 연간 감사 보고

□ 감사보고

- 전북특별자치도 남원의료원 정관 제8조 제3항, 내부감사 규칙 제13조, 제15조 규정에 따라 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지 업무에 대한 감사결과를 보고함.

□ 감사현황

< 내부감사 결과 >

○ 접대비 법인카드 사용내역 모니터링 : 12회

- 접대비 법인카드 상시 모니터링(매월)
 - ▶ 점검대상 : 법인카드 접대비 사용 건
 - ▶ 점 검 자 : 기획계장
 - ▶ 점검방법 : 신용카드 사용부, 은행 승인거래 내역, 지출요구서
 - ▶ 점검결과 : “위반사항 없음”

○ 복무 및 보안 점검 : 2회

- 2024년 상반기 복무 및 보안 점검
 - ▶ 점검대상 : 전 부서
 - ▶ 점 검 자 : 5명(총무계장, 복무담당 등 4명)
 - ▶ 점검일시 : 2024. 2. 6.(화) 06:00~08:30
 - ▶ 점검방법 : 정기점검
 - ▶ 점검내용
 - 복무점검 : 출근실태 점검 및 비상연락망 유지상태 점검
 - 보안점검 : 보안관리 점검표를 통한 점검사항 체크
 - ▶ 점검결과
 - 복무점검 : “위반사항 없음”
 - 보안점검 : “위반사항 없음”

- 2024년 하반기 복무·보안 및 기록물관리 점검

- ▶ 점검대상 : 전 부서
- ▶ 점 검 자 : 5명(총무계장, 복무담당 등 4명)
- ▶ 점검일시 : 2024. 9. 11.(수) 05:30~08:30
- ▶ 점검방법 : 정기점검
- ▶ 점검내용
 - 복무점검 : 출근실태 점검 및 비상연락망 유지상태 점검
 - 보안점검 : 보안관리 점검표를 통한 점검사항 체크
 - 기록물관리 : 기록물 이관 상태 점검
- ▶ 점검결과
 - 복무점검 : “위반사항 없음”
 - 보안점검 : “위반사항 없음”
 - 기록물 점검 : “위반사항 없음”

○ 휴직자 복무실태 점검 : 2회

- 2024년 상반기 휴직자 복무실태 점검

- ▶ 대상기간 : 2024. 1. 1.~2024. 6. 30.
- ▶ 점검대상 : 7명(육아휴직)
- ▶ 점검방법 : 정기점검
- ▶ 점검내용
 - 휴직자의 복무상황 신고 여부, 휴직의 충실성 여부 등 휴직 전반
- ▶ 점검결과 : “휴직자 복무실태 점검 결과 지적사항 없음”

- 2024년 하반기 휴직자 복무실태 점검

- ▶ 대상기간 : 2024. 7. 1.~2024. 12. 31.
- ▶ 점검대상 : 9명(육아휴직)
- ▶ 점검방법 : 정기점검
- ▶ 점검내용
 - 휴직자의 복무상황 신고 여부, 휴직의 충실성 여부 등 휴직 전반
- ▶ 점검결과 : “휴직자 복무실태 점검 결과 지적사항 없음”

□ 기타

○ 근무기강 확립 및 투명성 제고를 위한 윤리교육 실시

- 근거 : 「부정청탁 및 금품 등 수수의 금지에 관한 법률 시행령」 제42조
- 교육인원 : 364명(통신교육)
- 교육기간 : 연중
- 내용 : 전북특별자치도 인재개발원 청렴사이버 교육
(출연기관 청렴교육)

○ 부패방지 대면교육(기관장, 고위공직자, 신규자)

- 근거 : 「부패방지 및 국민권익위원회 설치와 운영에 관한 법률」 제81조의 2, 같은 법 시행령 제88조의 2,
「부정청탁 및 금품등 수수의 금지에 관한 법률」 제19조
「공직자 행동강령 운영지침」 제23조
- 교육인원 : 97명(대면교육)
 - ▶ 자체교육 : 83명
 - 부패 공익신고 및 보호보상의 이해 교육(고위직 40, 신규직 43)
 - ▶ 외부교육 : 14명
 - 전북특별자치도 갑질예방 및 청탁금지법 교육(고위직 11)
 - 전북특별자치도 간부공무원 청렴리더십 교육(고위직 3)
- 교육기간 : 연중

