

# 2013년 연간 감사결과 보고

## 1. 2013년 자체감사 실시 현황

### □ 종합감사, 특정감사 및 기강감사

- 연간 감사계획에 따라 미래전략부 등 종합감사 3건, 대학생 참여 행사 현장점검 등 특정감사 3건, 기강감사 2건 등 총 8건 실시

※ 감사원 감사(교육복지 시책 추진실태, '13.3.11.~4.19.)로 인하여 '12년 대비 자체 감사 실시건수 5건 감소

#### <종합·특정감사 등 실시 현황>

(단위 : 건)

| 구분   | 2012년 | 2013년 |
|------|-------|-------|
| 종합감사 | 5     | 3     |
| 특정감사 | 6     | 3     |
| 기강감사 | 2     | 2     |
| 합 계  | 13    | 8     |

### □ 일상감사 및 사후공람

- 일상감사 537건(감사의견 123건), 사후공람 763건(감사의견 89건) 수행

#### <일상감사 및 사후공람 실시 현황>

(단위 : 건)

| 구분         | 2012년 |       |       | 2013년 |       |       |       |
|------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|            | 일상감사  | 사후공람  | 소계    | 일상감사  | 사후공람  | 소계    |       |
| 수행(건)      | 500   | 774   | 1,274 | 537   | 763   | 1,300 |       |
| 감사의견<br>비율 | 건     | 121   | 93    | 214   | 123   | 89    | 212   |
|            | 비율    | 24.2% | 12.0% | 16.8% | 22.9% | 11.7% | 16.3% |

## 2. 2013년 자체감사 처분 현황

### □ 종합감사, 특정감사 및 기강감사

- 감사결과에 따라 주의 1건(한국장학재단 임직원 행동강령 위반, 2명), 통보 22건(학생지원정보시스템(SLIM) 운영 부적정 등) 등 총 23건 처분요구

#### <종합·특정감사 등 처분요구 현황>

(단위 : 건)

| 구분    | 징계 | 주의 | 통보 | 시정 | 현지조치 | 모범사례 | 합계 |
|-------|----|----|----|----|------|------|----|
| 2013년 | 0  | 1  | 22 | 0  | 0    | 0    | 23 |
| 2012년 | 3  | 2  | 39 | 4  | 1    | 2    | 51 |

### □ 일상감사 및 사후공람

- 총 감사의견으로 제시된 212건을 분석한 결과, 주요 정책의 집행 관련 122건(57.5%), 계약 업무 관련 42건(19.8%), 예산관리 업무 관련 7건(3.3%), 기타 부서요청·오타 관련 41건(19.3%)이었음

#### <감사의견 분석 현황>

(단위 : 건)

| 분 야                   | 일상감사 |        | 사후공람 |        | 합계  |        |
|-----------------------|------|--------|------|--------|-----|--------|
|                       | 건수   | 비율     | 건수   | 비율     | 건수  | 비율     |
| 주요 정책의 집행 업무          | 62   | 50.4%  | 60   | 67.4%  | 122 | 57.5%  |
| 계약 업무                 | 34   | 27.6%  | 8    | 9.0%   | 42  | 19.8%  |
| 예산관리 업무               | 3    | 2.4%   | 4    | 4.5%   | 7   | 3.3%   |
| 기타 업무<br>(부서요청, 오타 등) | 24   | 19.5%  | 17   | 19.1%  | 41  | 19.3%  |
| 합계                    | 123  | 100.0% | 89   | 100.0% | 212 | 100.0% |

### 3. 2013년 외부감사 수감 및 조치 현황

수감 현황

- 총 1건의 외부감사 수감

<외부감사 수감 현황>

| 감사기관 | 감사명             | 수감기간                  | 통보일                   |
|------|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 감사원  | 교육복지 시책<br>추진실태 | 2013. 3. 11. ~ 4. 19. | 2013. 7. 4. / 10. 14. |

감사결과 처분요구

- 총 12건 : 주의 7건, 통보 5건

<외부감사 처분요구 현황>

(단위 : 건)

| 징 계 | 주 의 | 통 보 | 시 정 | 기 타 | 합 계 |
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| -   | 7   | 5   | -   | -   | 12  |

**붙임1****2013년 자체감사 세부내역**

| 구 분          | 감사사항                     | 감사인원 | 감사기간                        |
|--------------|--------------------------|------|-----------------------------|
| 종합감사<br>(3건) | 미래전략부 종합감사               | 3    | 2013. 6. 24. ~ 6. 28.(5일)   |
|              | 대외협력실 종합감사               | 3    | 2013. 7. 29. ~ 8. 7.(8일)    |
|              | 인재육성지원부 종합감사             | 3    | 2013. 10. 14. ~ 10. 18.(5일) |
| 특정감사<br>(3건) | 2012년 회계연도 결산감사          | 2    | 2013. 2. 12. ~ 2. 18.(5일)   |
|              | 2013년 실물감사               | 2    | 2013. 8. 19. ~ 8. 21.(3일)   |
|              | 대학생 참여행사 현장점검            | 3    | 2013. 8. 22. ~ 8. 24.(3일)   |
| 기강감사<br>(2건) | 공직기강 확립을 위한 하반기 기강<br>감사 | 3    | 2013. 10. 30. ~ 10. 30.(1일) |
|              | 공직기강 확립을 위한 연도말 기강<br>감사 | 4    | 2013. 12. 30. ~ 12. 30.(1일) |
| 일상감사         | 537건(감사의견 123건)          |      |                             |
| 사후공람         | 763건(감사의견 89건)           |      |                             |

**붙임2**

**2013년 자체감사 지적사항 및 조치결과**

| 감사사항명<br>(감사기간, 일수)               | 지 적 사 항                         | 처분내역<br>(요구일)   | 조 치 결 과  | 이행여부 |
|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------|--|------|
| 미래전략부<br>종합감사<br>(6.24.~6.28, 5일) | ○ 「삼성기부금 운영규정」 관련 업무 소홀         | 통보<br>(7.11.)   | ○ 직제개편에 따른 업무분장 명확화 등  | 완료   |
|                                   | ○ 제안제도 운영 부적정                   | 통보<br>(7.11.)   | ○ 심사단계 강화 및 지속적 사후관리 실시 등                                      | 완료   |
|                                   | ○ 내부경영실적평가편람 개선 필요              | 통보<br>(7.11.)   | ○ 부서업적평가 위원회를 통해 부서지표 변경 등                                     | 완료   |
|                                   | ○ 정책연구과제 정산업무 부적정               | 통보<br>(7.11.)   | ○ 연구비 집행 입증자료 점검을 통해 8백만원 차감지급                                 | 완료   |
|                                   | ○ 정책연구과제 계약규정 준수 부적정            | 통보<br>(7.11.)   | ○ 「정책연구 관리규정」 개정을 통해 계약기간 초과 리스크 차단                            | 완료   |
|                                   | ○ 학생지원정보시스템 (SLIM) 운영 부적정       | 통보<br>(7.11.)   | ○ 장학금 정보 오류현황 수정<br>○ 시스템 이용 활성화 방안 수립                         | 완료   |
| 대외협력실<br>종합감사<br>(7.29.~8.7, 8일)  | ○ 한국장학재단 임직원 행동강령 위반 등          | 주의촉구<br>(8.30.) | ○ 담당자 주의 촉구  | 완료   |
|                                   | ○ 장학엠베서더 활동지원 물품 구매·관리 부적정      | 통보<br>(8.30.)   | ○ 물품구매 시 철저한 현원 파악을 통해 적정수량 구매<br>○ 잔여물품 활용방안 마련 등             | 완료   |
|                                   | ○ 장학엠베서더 선발 및 활동비 관리 부적정        | 통보<br>(8.30.)   | ○ 선발·심사의 객관성 보완을 위해 심사표 적용<br>○ 활동비 집행관련 사전 교육 강화 및 종합평가에 반영 등 | 완료   |
|                                   | ○ 홈페이지 및 모바일 서비스 관련 업무 소홀       | 통보<br>(8.30.)   | ○ 정기적인 모니터링을 통해 홈페이지 관리 강화 등                                   | 완료   |
|                                   | ○ 모바일 서비스(꽃드림 앱) 관련 기획 및 관리 부적정 | 통보<br>(8.30.)   | ○ 비용대비 수익이 저조할 것으로 판단되어 점진적 서비스 중단 예정                          | 완료   |
|                                   | ○ 지구별 꿈 도전단 심사 부적정              | 통보<br>(8.30.)   | ○ 선발심사 결과표 이중 전수검토를 통한 심사 강화 등                                 | 완료   |

| 감사사항명<br>(감사기간,<br>일수)                 | 지 적 사 항                         | 처분내역<br>(요구일)  | 조 치 결 과   | 이행여부 |
|--|---------------------------------|----------------|---|------|
|  | ○ 정부학자금지원 수기공모<br>심사 및 문서관리 부적정 | 통보<br>(8.30.)  | ○ 심사기준을 적용하여<br>선정과정 보완                                   | 완료   |
|  | ○ 개인정보의 처리 부적정                  | 통보<br>(8.30.)  | ○ 개인정보 수집 및 제3자<br>정보제공 동의여부 필수<br>확인<br>○ 개인정보보호 교육 실시 등 | 완료   |
|  | ○ 재단 사업설명회 등 관련<br>업무분장 필요      | 통보<br>(8.30.)  | ○ 업무분장 관련 부서간<br>협의 완료 및 규정 개정                            | 완료   |
|  | ○ 일상감사 및 사후공람<br>실시 부적정         | 통보<br>(8.30.)  | ○ 「일상감사 및 사후공람」<br>규정 준수 교육 등                             | 완료   |
| 인재육성지원부<br>종합감사<br>(10.14~10.18, 5일)   | ○ 하나금융 기부금 활용<br>사업 추진 부적정      | 통보<br>(11.14.) | ○ 부서 내 계약담당자 지정<br>및 「계약규정」 준수 교육 등                       | 완료   |
|  | ○ 기부금품의 접수 및 납부<br>관리 소홀        | 통보<br>(11.14.) | ○ 기부금 관리 전산시스템<br>불일치 현황 파악 및 개선<br>작업 실시                 | 완료   |
|  | ○ 대학생 지식봉사 제6기<br>운영 부적정        | 통보<br>(11.14.) | ○ 멘토 1인당 1개 기관에서<br>활동하도록 지식멘토링 시스템<br>수정                 | 완료   |
|  | ○ 교육기부 사업 제1기<br>운영 부적정         | 통보<br>(11.14.) | ○ 전수조사 실시하여 오류<br>6건(864천원)에 대해 환수<br>진행중(1건, 144천원 환수)   | 조치중  |
|  | ○ 지도자급 멘토링 업무수행<br>부적정          | 통보<br>(11.14.) | ○ 멘토링 운영위원회 심의<br>필요사항에 대한 부서 교육 등                        | 완료   |
|  | ○ 인재육성지원부 전결표<br>개선 필요          | 통보<br>(11.14.) | ○ 전결권 준수 관련 부서<br>교육                                      | 완료   |
| 대학생<br>참여행사<br>현장점검<br>(8.22~8.24, 3일) | ○ 장학엠베서더 상반기 활동<br>보고회 운영 부적정   | 통보<br>(9.16.)  | ○ 「위임전결 규정」 준수하도록<br>교육 등                                 | 완료   |

**① 주요정책의 집행 및 제도 개선 분야**

- 「2014년도 1학기 학자금지원기간 고객지원센터 운영계획(안)」 (‘13.12.17.)
  - (현행) 다자녀 및 셋째자녀 확인 업무를 위한 서류징구 시 모든 고객들에게 가족관계 증명서를 제출받아 처리하는 것으로 계획하고 있었음
  - (의견) 안전행정부의 주민등록등본 상의 자녀정보를 활용하여 서류제출 대상자를 대폭 줄이는 방안을 검토하도록 감사의견 제시

⇒ (결과) 관련부서 및 관련부처와 협의 필요(142학기 신청부터 시행토록 검토)
  
- 「2013년 국가장학금 상반기 현장점검 결과 보고」 (‘13.7.24.)
  - (현행) 재단담당자가 관리자 포털을 통하여 대학담당자의 질의에 답변할 경우 이름, 연락처, 답변일자 등에 대한 내용이 공개되지 않고 있었음
  - (의견) 재단담당자의 정보를 공개하는 방안을 검토하도록 감사의견 제시

⇒ (결과) 관리자 포털에 재단 담당자 정보를 공개하여 고객만족도 증진에 기여

**② 계약의 법규·지침 등 준수 분야**

- (현행) 계약 관련 법률·지침 등 위반(10건), 계약기간 미준수(6건), 계약금액 오류(6건), 계약 업무분장 미준수(5건), 평가점수 오류(3건) 등
- ⇒ (결과) 중요사항에 대하여는 감사의견 반영 후 계약업무 재추진, 경미한 사항에 대하여는 향후 재발방지를 위한 교육을 실시

### ③ 예산집행 통제 및 효율성 제고 분야

- 「2013년 희망사다리장학사업 취업·현장실습 대학담당자 워크숍 계획(안)」 (‘13.11.27.)
  - **(현행)** 참가자 전원(대학담당자 등 110명)에 대하여 단체복(7,700천원)을 지급하도록 워크숍이 계획되어 있었음
  - **(의견)** 단체복 지급은 행사 본연의 취지에 반드시 필요한 부분이 아니라고 판단되어 워크숍 계획(안)을 재검토하도록 감사의견 제시
- ⇒ **(결과)** 워크숍에서 단체복을 미지급하여 예산을 절감(7,700천원)
- 「’13년도 2학기 국가장학금 업무처리기준 대학실무자 의견수렴 간담회 개최(안)」 (‘13.5.30.)
  - **(현행)** 대학실무자 의견수렴 간담회(재단 9명, 대학담당자 10명)를 한화리조트(양평)에서 개최하며 선발대를 운영하고 있었음
  - **(의견)** 선발대 운영은 필요한 경우에만 운영하고 행사장소도 가급적 재단 내 시설을 활용하여 예산을 절감하도록 감사의견 제시
- ⇒ **(결과)** 선발대 운영 지양 등으로 예산 1,368천원 절감(집행 예정액 3,709천원 → 실제 집행금액 2,341천원)



## 붙임4

## 2013년 외부감사 지적사항 및 조치결과

□ 감사원 '교육복지 시책 추진실태'(2013. 3. 11 ~ 2013. 4. 19)

| 지적사항                                | 처분내역<br>(요구일)                          | 조치결과  | 이행여부                                     |
|-------------------------------------|--|---|--|
| ○ 학자금 지원 기준이 되는 '성적' 입력 및 관리 부적정    | 통보<br>(2013.7.4.)                      | ○ 대학 현장점검시 백분위 환산 점수의 일치여부 점검 등   | 완료                                       |
| ○ 계약학과 재학생 등에 대한 정부 학자금지원 부적정       | 통보<br>(2013.7.4.)                      | ○ 시행계획 및 업무처리지침 상에 계약학과 관련 반영 등   | 완료                                       |
| ○ 기초생활수급자 및 차상위 계층에 대한 학자금 지원관리 부적정 | 통보<br>(2013.7.4.)<br>주의<br>(2013.7.4.) | ○ 서류제출 대상자에게 사회복지 통합망을 통해 확인된 결과를 SMS로 안내 등                                 | 완료                                       |
| ○ 학적 변동자에 대한 학자금 반환관리 부적정           | 통보<br>(2013.7.4.)<br>주의<br>(2013.7.4.) | ○ 학적 변동으로 반환사유가 발생한 국가장학금 환수 진행 등   | 조치중<br>(386백만원<br>중 360백만원<br>환수(93.2%)) |
| ○ 사랑드림장학금(기부장학금) 운영 부적정             | 주의<br>(2013.7.4.)                      | ○ 사랑드림장학사업 장학생 선발절차(안) 계획 수립 등  | 완료                                       |
| ○ 국가근로장학금 부정수급 및 관리감독 미흡            | 통보<br>(2013.7.4.)                      | ○ 대학별 사실확인 소명서 접수 및 내용 확인 등   | 완료                                       |
| ○ 등록금 산정근거 공시업무 처리 부적정              | 주의<br>(2013.7.4.)                      | ○ 누락 공시한 27개 대학에 대해서 사유서 징구 및 정정 안내 등<br>○ 공시 위반 관련 벌점이 부과되도록 대학리스트 교육부에 전달 | 완료                                       |
| ○ 학자금 대출채권 연체관리 부적정                 | 주의<br>(2013.7.4.)                      | ○ 내부점검시스템 구축을 통해 기한이익 부활처리 누락 방지<br>○ '13년도 1분기 연체정보 오류 데이터 정비              | 완료                                       |
| ○ 한국장학재단 채권발행 부적정                   | 주의<br>(2013.7.4.)                      | ○ 초과조달 방지를 위해 '13년 2학기 학자금대출 재원조달 세부계획 수립 등                                 | 완료                                       |
| ○ 통합정보관리체계 구축사업 변경계약 추진 부적정         | 주의<br>(2013.10.14.)                    | ○ 재단 「계약규정」 개정('13.11.4.)<br>○ 계약실무자 대상 부서별 교육('13.12.19)                   | 완료                                       |