

# 2009년도 연간감사보고서

2010. 3. 31.

**한국장학재단**  
**감사실**

*"사랑으로 섬기는 꿈과 희망의 징검다리"*

**1****감사실시 현황**

## □ 개요

- '09년 중 '법인인감 관리실태', '자금운용실태', '채권 관리실태' 등에 대한 특정감사와 '장학사업 운영실태'에 대한 종합감사를 실시
- 감사결과 총 35건을 지적하여 적절한 조치를 하도록 처분 요구

## □ 감사실시 현황

연번	감사사항	감사기간	감사 인원
1	법인인감 관리실태 특정감사	'09.7.23. ~ 7.29.(5)	2
2	자금운용실태 특정감사	'09.8.17. ~ 8.21.(5)	2
3	채권 관리실태 특정감사	'09.9.14. ~ 9.18.(5)	2
4	장학사업 운영실태 종합감사	'09.11.2. ~ 11.20.(15)	3
5	실물감사	'09.12.10 ~ 12.11(2)	2

□ 감사처분 내역

(단위 : 건)

구분	실시횟수	감사 지적내역			
		주의 <sup>주3)</sup>	통보 <sup>주4)</sup>	현지조치 <sup>주5)</sup>	합계
종합감사 <sup>주1)</sup>	1	1	6	1	8
특정감사 <sup>주2)</sup>	4	6	18	3	27
일상감사	103				
사후공람	145				

주1)업무부서의 사업 운영실태에 대하여 연도별 감사계획에 의하여 정기적으로 실시하는 감사

주2)특정업무분야나 특정사안에 대하여 부정기적으로 실시하는 감사

주3)감사결과 위법 또는 부당한 행위라고 인정되나 그 정도가 징계 또는 문책사유에 이르지 아니하는 경미한 경우

주4)감사결과 특정인 등의 비위사실이나 위법·부당사항 등을 다른 처분(요구)으로는 부적합하나 감사대상기관의 장 등에게 알릴 필요가 있다고 인정되는 경우

주5)감사결과 징계, 변상, 주의촉구 또는 주의 처분을 요구할 내용이 아닌 경미한 사항

**2** 감사 주요 지적사항 및 조치 현황

구분	부서	지적사항	처분	통지 일자	처리 결과	비고
종합 감사	장학사업부	학자금 취급 업무 관련부서와 협의하여 재단 사업을 통합 관리하는 맞춤형 서비스체계 구축	통보	'09.11.27	진행중	
	장학사업부	이중수혜방지시스템 구축	통보	'09.11.27	완료	
	장학사업부	장학사업 실태점검 방안 강구	통보	'09.11.27	진행중	

구분	부서	지적사항	처분	통지 일자	처리 결과	비고
	장학사업부	신규 사업 추진시에는 유관 기관과 긴밀히 협의하여 학생들이 필요한 시기에 지급 하는 방안 마련	통보	'09.11.27	완료	
특정 감사	경영관리실	파손된 법인인감 교체 및 관 할 등기소에 재등록	통보	'09.8.27	완료	
	재무관리부	“금융기관 평가 및 선정기준” 개정 및 금융기관 자체신용 평가등급 산정 착오 재발 방지	통보	'09.8.28	완료	
	재무관리부	자금운용 전결권 명확화	통보	'09.8.28	완료	
	재무관리부	기금 관리·운용 담당자 임 명 및 주무부처에 보고, 출 납담당자 재지정	통보	'09.8.28	완료	
	재무관리부	요구불예금통장은 재단 또는 교육과학기술부 명의의 직인 사용	통보	'09.8.28	완료	
	학자금관리부 장학서비스센터	연체율 감축을 위한 장단기 계획 수립 및 연체율 감축활동 전개	통보	'09.10.5	완료	
	학자금관리부	보증채무이행 관련 팀장 전결권을 합리적으로 개정	통보	'09.10.5	완료	
	장학서비스센터	경매관리대장 비치, 각종 강제집행사건 기록·관리하여 기일관리 등에 만전	통보	'09.10.5	완료	
	장학서비스센터	분할상환약정이 파기된 채무 자에 대해 재산조사 실시 및 채권보전조치	통보	'09.10.5	완료	