

대학의 교육, 연구, 행정의 효율성 및 투명성 제고를 위한

2014년 대학 정기감사
감사결과보고서

2014.10.

1. 2014년 대학정기감사 결과 및 처분내용

□ 감사개요

- 감사의 종류: 정기감사
- 감사의 방법: 실지감사
- 감사의 범위(대상): 국가장학금 관련
- 감사대상부서: 관련 행정부서
- 감사조사기간: 2014년 9월 15일(월)~2014년 9월 22일(월)
- 감사반: 8명

□ 감사결과 지적사항

- 분야별 지적건수

구분	장학업무	학사업무	기타 학사 및 장학업무
지적사항	2건	2건	1건(세부 3건)

- 세부 지적내용 및 처분

지적 연번	지적사항	지적내용	피감사부서/ 감사처분
2014-정기-001	국가장학 반환금의 한국장학재단 전산시스템 최종 승인과정 누락	○ 2014년 1학기 국가장학금을 조사하는 과정에서 2014학년도 1학기 국가장학금Ⅱ 유형에 선정되어 장학금을 지급받은 학생 중 1명(14*****○○○)의 반환금 금110,000원이 2014년 6월 2일자로 한국장학재단	【장학복지팀】 ○ 부서주의촉구

지적 연번	지적사항	지적내용	피감사부서/ 감사처분
		<p>에 반환되었음에도 불구하고, 담당자가 한국장학재단 전산시스템에 최종 승인과정을 누락하여 조치가 원활하지 않았음을 발견.</p> <p>○ 관련 법률 및 규정 등을 위반한 사실은 없으나 업무에 주의를 다하지 못한 장학복지팀에 ‘부서주의 촉구’를 처분하며, 향후 동일한 사례가 발생하지 않도록 주무부서에서는 업무에 철저를 기하기 바람</p>	
2014-정기-002	성적장학금 수혜 금액 한국장학재단 전산 입력 누락	<p>○ 2014년 1학기 국가장학금 지급을 조사하는 과정에서 담당자가 2014학년도 1학기 국가장학금 지급대상의 기초자료에 등록금 초과 지급이 불가한 성적장학금 수혜금액 대상자 1명(09***** ○○○ 금814,840원)을 한국장학재단 전산에 누락한 사실을 발견.</p> <p>○ 관련 법률 및 규정 등을 위반한 사실은 없으나 업무에 주의를 다하지 못한 장학복지팀에 ‘부서주의 촉구’를 처분하며, 향후 동일한 사례가 발생하지 않도록 주무부서에서는 업무에 철저를 기하기 바람</p>	<p>【장학복지팀】</p> <p>○ 부서주의 촉구</p>
2014-정기-003	본교 학사행정 시스템에 학기별 백분율 성적과 최초성적 상이	<p>○ 2014년 1학기 국가장학금 지급을 조사하는 과정에서 본교의 성적 확인프로그램 [학사행정시스템-수강이력관리]에 2008-2학기~2014-1학기까지 총406명이 학기별 백분율 성적</p>	<p>【학사지원팀】</p> <p>○ 부서주의 촉구</p>

지적 연번	지적사항	지적내용	피감사부서/ 감사처분
		<p>과 최초성적이 상이하게 표현되고 있음을 확인</p> <p>○ 관련 법률 및 규정 등을 위반한 사실은 없으나 업무에 주의를 다하지 못한 학사지원팀에 ‘부서주의촉구’를 처분하며, 조속히 관련 부서와 협의하여 조치하고, 향후 동일한 사례가 발생하지 않도록 주무부서에서는 업무에 철저를 기하기 바람</p>	
2014 -정기 -004	최초 성적 변경	<p>○ 국가장학금 지급을 조사하는 과정에서 대학 전산 DB에 등록된 최초성적을 학사지원팀에서 변경하는 사례를 발견. 최초 성적은 국가장학금, 대학정보공시, 학사업무 등에 있어 중요한 자료로 활용되는 만큼 온전히 보존되어져야 함</p> <p>○ 학사 업무 운영상 최초 성적 변경이 불가피할 경우를 대비하여 관련 부서인 정보전산팀과 협업하여 조속한 시일안에 시스템을 개선하기 바람</p> <p>○ 아울러 장학복지팀에서 최초 성적과 관련한 장학 업무를 수행할 시 원활하게 진행될 수 있도록 협조</p> <p>○ 위와 관련하여 관련 법률 및 규정 등을 위반한 사실은 없으나 업무에 주의를 다하지 못한 학사지원팀에 ‘개선’을 처분하며, 향후 동일한 사례가 발생하지 않도록 주무부서에서는 업무에 철저를 기하기 바람</p>	<p>【학사지원팀】</p> <p>○ 개선</p>

지적 연번	지적사항	지적내용	피감사부서/ 감사처분
2014 -정기 -005	기타 학사 및 장학업무 개선 을 위해 의견 수렴된 내용	<p>[1] 국가장학금의 경우 그 정책 및 지침이 계속적으로 변경되는 만큼, 장학복지팀은 매학기 국가장학관련 업무 개시 전 또는 교육부(한국장학재단) 국가장학 관련 설명회 이후 3개 부서(장학복지팀, 학사지원팀, 정보전산팀)의 담당자간 정보교류 회의가 반드시 필요. 위 사항에 대해서는 장학복지팀에서 주관하여 정례적으로 진행해주시기 바람</p> <p>[2] 장학복지팀에서는 장학업무의 효율성과 투명성 제고를 위해 매학기 장학금 자체검증시스템을 가동하고 이의 검증 및 분석 결과를 총장 또는 부서장에게 보고할 수 있도록 조치</p> <p>[3] 학사지원팀에서는 정보전산팀과 협업하여 성적입력, 수강신청, 장학입력, 등록금납부 등을 다룬 학사종합일정표를 학사 DB내에 두어 위 3개부서 및 단과대학 등 유관부서에서 상시적으로 학사일정을 점검할 수 있도록 조치. 끝.</p>	<p>【장학복지팀】 【학사지원팀】 【정보전산팀】</p> <p>○ 통보</p>

※ 상기 지적 및 조사 내용에 대해서는 추후 감사 시 개선 여부 재확인 예정

2. 감사 진행 일정

일자	주요내용	비고
2014.09.02	대학 정기감사 시행 및 위원회 구성(안) 총장 보고	
2014.09.03	대학 정기감사 심의위원회 1차 회의 (감사계획안 심의)	
2014.09.04	대학 정기감사 계획 보고	
2014.09.04	대학 정기감사 안내	
2014.09.04	대학 정기감사 통지	
2014.09.12.	감사반 회의 및 교육	
2014.09.12.~ 09.23.	피감사부서 감사자료 제출	
2014.09.15. ~09.22	감사반 감사 조사 (감사조사자료별도보관)	
2014.09.23	감사 조사결과 및 처분(안) 확정	
2014.09.24.	대학 정기감사 심의위원회 2차 회의 (감사결과 및 처분 심의)	
2014.09.26.	대학 정기감사 처분 통보	
2014.10.07.	피감사부서 감사 처분 이행보고서 제출	
2014.10.15.	대학 정기감사 심의위원회 3차 회의 (감사결과보고서 심의)	
2014.10.17.	대학 정기감사 결과 총장 보고	
2014.10.20.	대학 정기감사 결과 구성원 안내	
2014.10.20.	대학 정기감사 결과 홈페이지 공지	

3. 피감사부서 감사 처분 이행 사항

지적 연번 피감사 부서	지적사항	조치사항	조치결과	향후추진계획
2014 -정기 -001 장학 복지팀	국가장학 반환 금의 한국장학 재단 전산시스 템 최종 승인과 정 누락	감사기간중 한국장 학재단 전산시스템 승인 조치 완료		한국장학재단전 전 산시스템 수시 확 인 후 승인 항목 확인
2014 -정기 -002 장학 복지팀	성적장학금 수 혜 금액 한국장 학재단 전산 입 력 누락	한국장학재단 전산 내 교내 성적 장학 금 기재 완료	해당학생 한국 장학재단 전산 의 2014-1학기 수납원장 내 2011-1학기 교 내 장학금(성적 장학) 누락분 기재완료	
2014 -정기 -003 학사 지원팀	본교 학사행정 시스템에 학기 별 백분율 성적 과 최초성적 상 이	성적은 정상적으로 부여되어져 있으나, 학사행정시스템(수 강이력관리)창에 학 기별 백분율 성적 이 외국어 특별학 점이 미반영되어 보여짐. 외국어 특별학점이 수강 이력관리 창 에 반영토록 조치 함	정정 완료 정상적으로 화 면 보여짐	

지적 연번 피감사 부서	지적사항	조치사항	조치결과	향후추진계획
2014 -정기 -004 학사 지원팀	최초 성적 변경	최초 성적 변경 확 인이 가능토록 프 로그램 개선	최초 성적 생 성 이후 성적 입력 (교과목 및 수강생) 확 인 프로그램 개선(정보전산 팀 협조)	
2014 -정기 -005	기타 학사 및 장학업무 개선 을 위해 의견 수렴된 내용			
장학 복지팀	매학기 국가장 학관련 업무 개 시 전 담당자간 정보 교류 회의 진행	○ 부서 담당자간 정보 교류		○ 매학기 국가 장 학 변경 사항에 대하여 해당 부서 공문으로 고지
	매학기 장학금 자체 검증시스템 가동, 총장 또 는 부서장 보고	○ 매학기 장학금 자체 검증시스템 가동		○ 매학년도 결산 시, 4월 정보 공 시자료 제출시 자체 검증
학사 지원팀	DB내 학사종합 일정표 설치로 부서간 학사일정 상시 점검			○ 학사종합일정표 개발과 관련하여 10월 중 담당자 간 간담회 실시 예정

※ 피감사부서 감사 처분 이의 신청 없음

4. 감사 종합의견

- 2014년 대학 정기 감사는 한국장학재단 요청 국가장학금 성적 부적정 지급과 관련하여 진행되었으며, 감사 조사 결과 국가장학금 성적 부적정 지급 사례는 발견할 수 없었음.

다만, 국가장학금 반환금의 한국장학재단 전산시스템 최종 승인과정 누락, 성적 장학금 수혜 금액 한국장학재단 전산 입력 누락 등의 경미한 오류 사례가 소수 발견되어 장학복지팀에 통보하여 주의를 촉구함

- 또한 장학금 수혜학생들의 학생성적자료를 조사하고 검증하는 과정에서 학사 행정시스템에 학기별 백분을 성적과 최초성적이 상이한 경우를 발견하고 주관부서인 학사지원팀에 전달하여 주의를 촉구함. 더불어 대학 전산 DB에 등록된 최초성적을 변경하는 사례를 발견하고 조속히 시스템을 개선해 할 것을 요청함
- 장학 및 학사 담당자들은 전산 담당자들과 협업하여 각 해당 업무에 대한 시스템을 개선하기 위해 노력하고 있음
- 금번 감사는 감사 조사활동과 더불어 장학금 업무와 관련한 부서에서의 업무 애로사항을 청취하였으며, 각각의 애로사항에 대해 해당부서에 전달하고 개선토록 하여 행정의 효율성을 제고한다는 감사 본래 목적에 충실코자 노력하였음
- 향후 감사에는 감사규정에 의거 성실하고 직무에 현저한 성과가 있어 학교에 공로가 있는 자 또는 부서에 포상을 요청할 수 있도록 검토하고 조치함
- 2014년 내부 정기 감사는 개정된 감사규정에 의거 실질적인 감사 진행과 처분 절차가 진행되었다는 점에 의의를 두며, 본 감사에서의 경험을 토대로 2015년부터는 감사종합계획을 수립하고 연차별, 주기별, 학과·부서별로 대학 전체를 점검할 수 있도록 주관부서의 노력이 필요하다고 판단됨