

# 감사 보고서

부서명 : 경영지원부

감사 담당자 : 차장

성명 김 동 규 (인)

확인자 : 사무국장

성명 송 연 속 (인)

## 1. 감사실시 개요

감사기간 : 2024.11.15.(금).~11.22(금)

- 예비감사(1일) : 11.15.
- 실지감사(5일) : 11.18. ~ 11.22.
- 보고서 작성 및 검토보고(5일) : 11.25. ~ 11.29.

감사인원 : 2명(송연속 사무국장, 경영지원부 김동규 차장)

- 감사대상부서 및 감사 실시내용

감사 실시 내용		
감사기간	감사인 수	주요대상업무
'24.11.18(월) ~ 11.22(금)	2	<ul style="list-style-type: none"><li>· 2023년 일반관리 쏠 분야 → 인사·조직, 채용, 복무, 예산회계, 계약, 물품</li><li>· 재단 운영 행정 절차 및 규정 관리</li><li>· 예산집행(업무추진비, 법인카드 관리)</li><li>· 인사 및 복무관리</li><li>· 외부 용역 계약 관리 실태</li></ul>

## 2. 주요지적사항

분야	사 례 명	사 고 원 인 분 석
여비규정	국내여비 지급표 현행화	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 여비 제도의 현실 적합성을 높이기 위하여 개정된 공무원 여비 규정 내 국내외 여비 지급표의 일비(1일당) 등 상향(2023.3.2.)</li> <li>- 이에 따라 서울장학재단의 여비규정 개정 현행화 필요</li> </ul>
용역,물품등 계약	계약 매뉴얼, 계약 일상감사	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 재단 내 용역, 물품 등 계약 매뉴얼 부재로 인한 계약 절차 및 업무처리의 어려움이 있어 자체 계약관련 매뉴얼 공유 필요</li> <li>- 재단 일상감사 대상업무에 계약(용역, 물품구매 등) 관련 일상감사 반영</li> </ul>
자산관리	자산 물품 관리	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 2023 비품 구매 내역 중 비품 관리 스티커 부재로 인한 자산 관리 미흡(업무 인수인계, 자산 목록 관리 운영)</li> </ul>
종합감사 지적사항 이행	중복수혜 반환	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 서울희망대학 장학금 중복수혜자 반환처리 미완료 (총 10명 중 6명 반환 완료)</li> <li>- 미반환 장학생 대상 반환 처리 안내 독려</li> </ul>
법인카드	심야결제 내역	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 심야결제 사용 내역 확인</li> <li>· (4.17 채널톡 구독료 자동결제)</li> <li>- 채널톡 구독료 자동결제로 인한 심야시간 이용</li> </ul>

## 3. 감사결과에 따른 개선요구 내용

사례명	개 선 요 구 내 용
국내여비 지급표 현행화	- 서울장학재단 여비규정 개정 내 국내외 여비 지급표 개정
계약 매뉴얼, 계약 일상감사	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 계약 매뉴얼 제작 및 배포</li> <li>- 2024년 일상감사 대상에 용역, 물품관리 등 계약 건 추가</li> </ul>
자산 물품 관리	- 비품 관리 목록 현행화 등 자산 관리 철저
중복수혜 반환	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 중복수혜 장학금 미반환 학생 대상 반환 처리</li> <li>· 학생 반환 안내 및 학교 대상 공문 발송(정기적인 관리 필요)</li> </ul>
심야결제 내역	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 심야 결제건 모니터링 감시 강화</li> <li>· 재단 사업 운영 관련 정기결제건 내역 확인 후 업무 시간 내 처리</li> </ul>