

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

1. 내부감사장치의 개요

- 내부감시장치와 그 기능은 다음과 같습니다

- 1) 이사회 : 이사의 직무 집행을 감독
- 2) 감 사 : 이사의 직무집행을 감사

이를 위하여 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사 의 업무상태와 재산 상태를 조사합니다

- 3) 내부감사부서 : 부서의 업무를 감사

이를 위하여 정기감사, 수시감사, 시재감을 수행합니다

- 감사는 상법규정에 따라 선임하고, 상근감사 선임의무가 없어 상근감사는 선임 하지 않았으며, 감사업무 보조직원을 선임시에 감사와 협의하고, 업무에 밝고 경험이 풍부한 직원을 업무보조직원으로 선발하여 소신있는 업무처리를 하도록 신분을 보장 하고 있습니다.

2. 내부감사장치의 운영

- 내부감사의 운영실적

- 1) 시재감사 : 불규칙적으로 시행
- 2) 수시감사 : 문제점이 발견되거나 필요하다고 판단될 때마다 수시로 해당 부분에 대하여 정밀감사를 실시
- 3) 정기감사 : 분기, 반기, 기말 감사를 실시

- 내부감사결과 지적사항에 대한 보고체계, 조치 및 사후 관리 상태

지적사항이 발생하는 경우 감사부서에서 대표이사에게 직접 보고하고, 그에 따른 시정지시를 하며 시정여부를 점검함

3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사의 평가 의견

- 본 감사의 의견으로는 내부감시장치가 적절하게 운영되고 있습니다
- 내부감시장치의 취약점이나 개선사항은 발견하지 못하였습니다
- 감사를 실시함에 있어 이사의 거부 또는 회사의 사고 기타 사유로 필요한 자료를 입수하지 못하여 의견을 표명하기가 곤란한 경우는 없었습니다

2025년 02월 21일

주식회사 더존비즈온

감사 김경도