

# 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, 시재감사를 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