

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

1. 내부감시장치의 개요

가. 우리 회사의 내부감시장치는 다음과 같으며 그 기능은 다음과 같습니다.

- 이 사 회 : 이사의 직무 집행을 감독합니다.
- 감 사 : 이사의 직무 집행을 감사합니다. 이를 위하여 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무상태와 재산상태를 조사합니다.
- 내부감사 : 부서의 업무를 감사합니다. 이를 위하여 일상감사, 정기감사, 수시감사, 특명감사, 시재감사를 수행합니다.

나. 이사회에는 7명으로 구성되어 있습니다.

다. 감사의 선임과 감사부서 직원의 인사상 신분보장

(1) 감사의 선임

감사는 주주총회에서 선임하고 있으며 감사의 선임에는 의결권없는 주식을 제외 한 발행주식 총수의 100분의 3을 초과하는 수의 주식을 가진 주주는 그 초과하는 주식에 관하여 의결권을 행사하지 못합니다. 또한 우리 회사는 일명의 상근 감사를 두고 있습니다.

(2) 감사부서 직원의 전출 · 입이나 해고시에는 감사와 사전협의하게 하는 등 인사 상 신분이 보장되어 있습니다.

2. 내부감시장치의 운영

가. 내부감시의 운영실적

- 일상감사, 수시감사, 결산감사, 특명감사등

나. 감사보고

- 감사인은 감사종료 후 감사보고서를 작성하여야 한다.
- 감사보고서는 담당임원 및 사장(회장)보고가 원칙이며 필요 관련팀장에게 통보할 수 있다.

다. 사후관리

- 감사 주관부서는 결과보고 후 감사에서 파악된 문제점, 지적사항, 시정요구사항을 해당부서에 일정기간내 조치토록 통보하며, 감사주관부서는 통보된 내용의 시정, 실시여부를 감독하고 그 결과를 평가하고 있습니다.

3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사의 의견서

본 감사의 의견으로는 2021년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 주식회사 노루페인트의 내부감시장치는 효과적으로 가동되고 있습니다.

감 사 김 태 형