

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

1. 내부감시장치의 개요

가. 우리회사의 내부감시장치 및 기능은 다음과 같습니다.

- 1) 이사회 : 이사의 직무집행을 감독합니다.
- 2) 감사위원회 : 이사의 직무집행을 감사합니다. 이를 위하여 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무상태와 재산상태를 조사합니다.
- 3) 내부감사부서 : 부서의 업무를 감사합니다. 이를 위하여 정기감사, 특별 감사를 수행합니다.

나. 이사회는 5명으로 구성되어 있습니다.

다. 감사위원의 선임과 감사부서직원의 인사상 신분보장

1) 감사위원의 선임

정관이 정한 바에 따라 감사에 갈음하여 상법 제393조의2의 규정에 의한 위원회로서 감사위원회를 설치하였으며, 감사위원회는 3인의 감사위원(사외 이사인 감사위원 3인)으로 구성되었으며 이사회에서 선임하였습니다.

2) 감사부서 직원의 신분보장

감사부서 직원의 전출입이나 해고시에는 감사위원회에서 사전협의하게 하는 등 인사상의 신분이 보장되어 있습니다.

2. 내부감시장치의 운영

가. 내부감시의 운영실적

회계감사와 관련 매분기마다 감사위원회를 개최하여 결산내용에 대한 적법성여부 등을 검토하고 결의한 바 있으며, 업무감사와 관련해서는 이사회참석을 통해 이사 및 실무자로 하여금 구체적인 내용에 대해 설명이나 보고를 받음으로써 회사의 경영이나 중요한 의사결정과정의 적법할 수 있도록 하였습니다.

나. 감사지적사항에 대한 처리

감사지적사항은 즉시 이사회에 보고를 하고 있고 감사위원회의 지시에 따라 시정조치를 하고 있으며 적절한 시기마다 사후관리를 하고 있습니다.

3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사위원회의 평가의견

본 감사위원회의 의견으로는 2021년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 화성산업 주식회사의 내부감시장치는 효과적으로 가동되고 있습니다.

2022년 2월 16일

화성산업주식회사 감사위원회위원장 최 성 호 (인)



