

목 차

내부감시장치에 대한 감사의 의견서	1
--------------------------	---

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

1. 내부감시장치의 개요

가. 우리회사의 내부감시장치는 다음과 같으며, 그 기능은 다음과 같습니다.

- 이사회 : 이사의 직무수행을 감독합니다.
- 감 사 : 회계 및 업무를 감사합니다. 이를 위하여 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 이사회 및 기타 중요한 회의에 출석하며 회사의 업무 상황과 재산상태를 감사합니다.
- 내부회계관리제도 : 내부회계관리규정과 이를 관리 운영하는 대표이사 및 내부 회계관리자와 그 하부조직이 신뢰할수 있는 회계정보를 작성하고 공시하기 위해 유기적으로 운용되고 있습니다.

나. 이사회에는 1명으로 구성된 사외이사가 포함되어 있으며 주요 경영사항의 결정에 참여하고 있습니다.

다. 감사의 선임과 감사부서 직원의 인사상 신분보장

(1) 감사의 선임

대주주 및 그와 특수관계인의 소유주식중 의결권있는 발행주식총수의 3% 초과하는 주식은 의결권을 행사하지 않고 감사를 선임하고 있습니다.

(2) 우리회사는 조직이 단순화되어 있어 별도의 감사부서없이 감사 1인이 경영기획팀 및 전산부서장의 지원을 받아 회계 및 업무감사를 하였으며 감사업무 지원자의 인사상 불이익은 없습니다.

2. 내부감시장치의 운영

가. 내부감시의 운영실적

- 수시로 회계 및 업무관련 장부를 열람하며 중요한 회의에 출석하는 등 일상적인감사 위주로 감사업무를 수행하고 있으며 반기 및 결산시점에 감사비중을 더하고 있습니다.

나. 감사지적사항에 대한 처리

- 감사지적사항은 즉시 이사회 및 담당이사에게 시정을 요구하고 있으며 적절한 시기마다 사후관리를 하고 있습니다.

3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사의 평가의견

가. 본감사의 의견으로는 2020년 12월 31일로 종료되는 회계년도의 주식회사 씨아이테크의 내부감시장치는 효과적으로 가동되고 있습니다.

나. 내부감시장치의 운영에 있어서 특별한 취약점이 없었습니다.

감 사 황 호 성