

목 차

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

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

1. 내부감시장치의 개요

가. 우리회사의 내부감시장치는 다음과 같으며 그 기능은 다음과 같습니다.

- (1) 이사회 : 이사의 직무집행을 감독합니다.
- (2) 감 사 : 이사의 직무집행을 감사합니다. 이를 위하여 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사 업무상태와 재산상태를 조사합니다.
- (3) 내부감사부서 : 조직내에 별도의 내부감사부서 없이 이사회에서 선임한 외부 감사에 의하여 정기감사, 수시감사, 시제감사를 수행합니다.
- (4) 기타의 내부감시장치 : 거래의 승인 등에 관한 집행에 대하여 아래와 같이 엄격한 내부통제구조(중요 사항에 관한 의사결정은 이사회 결의 요함)를 운영하고 있습니다.

나. 감사의 선임과 감사부서 직원의 인사상 신분보장

(1) 감사의 선임

: 우리회사는 비상근감사를 상법 제409조 및 제411조의 규정을 준수하여 선임하고 있습니다.

2. 내부감시장치의 운영

가. 내부감시의 운영실적

정기적인 업무감사, 일상감사 등

나. 감사지적사항에 대한 처리

감사지적사항은 즉시 이사회(대표이사)에게 보고를 하고 있고 이사회의 지침에 따라 조치를 하고 있으며 적절한 시기마다 사후관리를 하고 있습니다.

2021년 12월 31일로 종료되는 회계연도 중 특기할 만한 지적사항은 없습니다.

3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사의 평가의견

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

감 사 김 영 진