내부감시장치에 대한 감사의 의견서

내부감시장치의 가동현황에 대한 평가 의견서

본 감사는 주식회사 셀리드(이하 ‘ 회사’ 라 함)의 제15기 사업연도 (2020.1.1 ~ 2020.12.31)의 내부감시장치의 가동현황에 대한 평가를 실시하고 그 결과를 다음과 같이 보고합니다.

1. 내부감시장치의 개요

가. 회사의 내부감시장치 및 그 기능
(1) 이사회: 이사의 직무 집행을 감독합니다.
(2) 감사: 이사의 직무 집행을 감사하며 이를 위하여 언제든지 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무상태와 재산상태를 조사할 수 있습니다.
(3) 전결규정에 의거 책임과 권한을 위임하여 의사결정을 하게 함으로써 업무수행시 효율성과 책임감을 갖게 하고 있습니다.

나. 이사회 구성과 감사의 적격성
이사회는 5명의 이사로 구성되어 있으며, 감사는 관련 법령에 따라 적합한 자격을 갖춘 비상근 감사로 선임되었습니다.

2. 내부감시장치의 운영

가. 내부감사의 운영실적
(1) 회계감사는 내부인력의 조력을 받아 회계감사와 관련하여 매 기마다 결산 내용에 대한 적정성 여부 등을 분석적 검토를 수행하고, 회계부서 및 외부감사인의 의견을 들어 검토· 확인하고 있습니다.
(2) 업무감사와 관련해서는 이사회 및 기타 중요한 회의에 출석하고 필요하다고 인정되는 경우 집행 이사 및 담당 임원으로부터 업무에 관한 보고를 받고 있으며, 중요한

업무에 관한 서류를 열람하고 그 내용을 검토하는 등 필요하다고 판단한 감사 절차를 적용하고 있습니다.

나. 내부감시활동에 따른 지적사항의 처리
내부감시활동 중 발견된 지적사항은 즉시 대표이사 및 감사에 보고되어 관련 규정에 따라 조치를 취하도록 되어 있으며, 주기적으로 사후관리를 하도록 되어 있습니다.

3. 내부감시장치에 대한 평가의견

본 감사의 의견으로는 제15기 사업연도의 회사의 내부감시장치는 적정하게 가동되었습니다.

주식회사 셀리드
감 사 박명환