

목 차

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

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

1. 내부감시장치의 개요

1) 내부감시장치 및 기능

- 이 사 회 : 각 이사의 직무집행 감독
- 감 사 : 이사의 직무집행 감사, 즉 이사에 대하여 영업에 관한 제반보고를 요청하거나 회사의 업무상태와 전반적인 재산상태를 조사함
- 내부감사부서 : 회사 조직단위의 부서업무 감사
정기감사(년), 수시감사, 일상감사, 특별감사, 재감사 수행
- 기타내부감시장치 : 부서간의 상호업무처리시 사전에 위배사항을 방지하고자 하는 주요사항 기안, 결정시 감사를 경유하거나 참조하는 절차가 있음

2. 내부감시장치의 운영

1) 내부감사의 운영실적

- 일상감사, 반기감사 및 결산감사를 시행하고 있음
- 특별감사로 특수관계자 매출에 대해 시행하였음
- 유형,무형자산과 투자주식 평가에 관해 집중감사를 실시하였음

2) 감사지적사항에 대한 처리

감사지적사항은 즉시 임원 또는 대표이사를 통하여 서면으로 보고하고 있고 경중에 따라 내부규정에 의한 조치를 하고 있으며, 적절한 시기마다 사후관리를 하고 있음.

일상감사 및 반기감사 지적사항은 반드시 개선여부에 관한 것을 재차 감사하며, 이를 시정하지 않을 경우는 보다 강한 조치를 취하고 있음.

3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사의 평가의견

본 감사의 의견으로는 2023년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 주식회사 유진로봇의 내부 감시장치는 효율적이고 효과적으로 가동되고 있습니다.

감 사 관 관 응