

# 목 차

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

# 내부감시장치에 대한 감사의 의견서

## 1. 내부감시장치의 개요

### 1) 내부감시장치 및 기능

- 이사회 : 각 이사의 직무집행 감독
- 감사 : 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) 내부감시의 운영실적

- 일상감사, 반기감사 및 결산감사를 시행하고 있음
- 특별감사로 유형자산 실사 감사를 시행하였음
- 무형자산과 종속기업 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 2020년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 주식회사 유진로봇의 내부감시장치는 효율적이고 효과적으로 가동되고 있습니다.

감 사 박진배