

# 목 차

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

# 내부감시장치에 대한 감사의 의견서

## 1. 내부감시장치의 개요

가. 우리 회사의 내부감시장치 및 그 기능은 다음과 같습니다.

- 이사회 : 이사의 직무집행을 감독합니다.
- 감 사 : 이사의 직무집행을 감사합니다. 이를 위하여 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무상태와 재산상태를 조사합니다.
- 내부감사부서 : 부서의 업무를 감사합니다. 이를 위하여 일상감사, 정기감사, 수시감사, 특별감사, 시재감사를 수행합니다.

나. 당사는 2명의 사외이사가 있습니다.

다. 감사의 선임과 감사부서 직원의 인사상 신분보장

### (1) 감사의 선임

우리 회사는 상법상 규정을 준수하여 선임하고 있습니다.

### (2) 내부 감사부서 직원의 인사상 신분보장

우리 회사의 감사부서 직원은 없으나 감사부서 직원의 전출·입이나 해고시에는 감사와 사전 협의하는 등 인사상 신분이 보장되어 있습니다.

## 2. 내부감시장치의 운영

가. 내부감시의 운영실적

일상감사, 반기감사, 분기감사 및 결산감사 등

나. 감사지적사항에 대한 처리

감사지적사항은 즉시 대표이사에게 보고를 하고 있고 대표이사 및 이사회 지침에 따라 조치를 하고 있으며 적절한 시기마다 사후관리를 하고 있습니다.

## 3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사의 평가의견

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

2022년 3월  
주식회사 디지털대성  
감 사 노 일 봉