

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

1. 내부감시장치의 개요

가. 주식회사 씨트랙아이의 내부감시장치와 그 기능은 다음과 같습니다.

- (1) 이사회: 회사의 업무집행 전반 및 이사의 직무집행을 감독함
 - (2) 감사: 이사의 직무집행을 감사하고, 이를 위하여 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무상태와 재산상태를 조사할 수 있음
- 나. 이사회는 사외이사 2명을 포함하여 8명의 이사로 구성되어 있습니다.
- 다. 감사의 선임과 감사부서 직원의 인사상 신분보장은 다음과 같습니다.

- (1) 감사의 선임
 - 회사는 상법 제409조 및 정관 제49조의 규정에 따라서 1인의 상근감사를 선임함
 - 감사는 주주총회에서 선임되며, 회사의 감사는 현재 1명으로 구성되어 있음
- (2) 감사업무 수행직원의 인사상 신분보장
 - 감사업무 수행직원의 전·출입이나 해고시에는 감사와 사전 협의하게 하는 등 인사상의 신분이 보장되어 있음

2. 내부감시장치의 운영

- 가. 내부감사의 운영실적: 일상감사, 분기감사, 반기감사, 결산감사 등의 정규감사를 실시하고 중요한 업무에 대하여는 검토를 받도록 하고 있으며, 필요에 따라서 수시로 감사를 실시하고 있음
- 나. 감사지적사항에 대한 처리: 감사지적사항은 해당 부서장과 대표이사 및 경영진에게 보고를 하고, 감사지침에 따라서 조치를 하고 있으며 적절한 시기마다 사후관리를 하고 있음

3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사의 평가의견

본 감사의 의견으로는 2023년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 주식회사 씨트랙아이의 내부감시장치는 효과적으로 가동되고 있습니다.

2024년 3월 11일

주식회사 씨트랙아이

감사 최용원

내부감시장치에 대한 감사의 의견서