

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

1. 내부감시장치의 개요

가. 우리 회사의 내부감시장치의 기능은 다음과 같습니다.

- 이사회 : 회사의 중요한 정책에 대한 의사결정을 관련법규의 권한 범위내에서 운영합니다.
- 감사 : 이사의 직무집행을 감사하고 이를 위하여 의사회에 출석하여 의견을 개진하거나 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무 및 재산상태를 수시로 조사합니다.
- 내부감사 부서 : 조직의 업무 등을 감사합니다.
- 기타내부감시장치 : 거래의 집행에 관한 승인절차, 서류/자산에 대한 접근, 사용권한의 등급화 등이 있습니다.

나. 이사회 현황과 사외이사 포함여부 : 이사회에는 2023년말 현재 총 4명의 이사로 구성되어 있고, 사외이사 1명이 포함되어 있습니다.

다. 감사의 선임과 감사부서 직원의 인사상 신분보장

- 1) 감사의 선임 : 우리 회사의 감사는 관련법규에 근거하여 적합한 자격을 갖춘 감사 후보자 중에 상법을 준수하여 주주총회에서 선임하고 있습니다.
- 2) 감사부서 직원에 대한 감사의 인사관여 또는 인사상 신분보장여부별도의 감사부서가 존재하지 않아 감사부서 직원에 대한 감사의 인사관여 또는 인사상 신분의 보장에 관한 부분은 해당사항 없습니다.

2. 내부감시장치의 운영

가. 내부감시의 운영실적

- 이사회 : 회사의 경영에 관한 주요 사항에 대하여 보고 받고, 의사결정을 수행하였습니다.
- 감사 : 업무 감사의 결과 및 회계와 내부통제에 대한 사항을 보고 받았습니다.
- 내부감사 부서 : 정기진단 및 수시진단을 수행하고 감사에게 보고하였습니다.

나. 감사의 지적사항에 대한 처리

지적사항은 즉시 최고경영층에 보고하여 내부감사지침에 따라 조치하고 있으며 적절한 시기마다 사후관리를 하고 있습니다.

3. 내부감시장치의 가동에 대한 감사의 의견

본 감사의 의견으로는 2023년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 모델솔루션 주식회사의 내부감시장치는 효과적으로 가동되고 있으며, 현재의 내부감시장치에 중대한 취약점이 발견된 경우는 없었습니다. 감사를 실시함에 있어서 이사의 거부 또는 회사의 사고, 기타사유로 필요한 자료를 입수하지 못하여 의견을 표명하기 곤란한 경우는 없었습니다.

2024년 2월 2일
모델솔루션 주식회사
감 사 박 정 훈