

목 차

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

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

1. 내부감시 장치의 개요

가. 한국엔컴퍼니(주)(이하 당사)의 내부감시 장치와 기능은 다음과 같습니다.

- 이 사 회: 이사의 직무집행을 감독합니다.
- 감사위원회: 4 명의 사외이사로 구성되어 있으며 회사의 업무 및 재산의 조사, 이사의 직무수행을 감사합니다.
- 내부감사부서: 부서의 업무를 감사합니다. 당사의 내부감사제도는 '내부감사규정'에 의거 정기진단과 수시진단으로 구분하여 한국엔컴퍼니(주) 정도경영팀에서 수행합니다.

나. 이사회는 2 명의 사내이사와 기타비상무이사 1 명, 4 명의 사외이사 총 7 인으로 구성되어 있으며 이사회내에는 감사위원회, 사외이사후보추천위원회, 내부거래위원회, 경영위원회 등 4 개의 위원회가 설치되어 운영 중입니다.

다. 감사위원의 선임과 내부감사부서 직원의 인사상 신분보장

- 당사는 상법을 준수하여 주주총회에서 감사위원을 선임하고 있습니다.
- 내부 감사부서 직원은 법령, 사규 등 제 규정을 위반하거나, 그 직무 수행상 특별한 문제가 있는 경우를 제외하고는 신분상 불리한 처분을 받지 않습니다.

2. 내부감시장치의 운영

가. 내부감시의 운영실적

- 이 사 회: 회사의 경영에 관한 주요사항을 보고 받고 의사 결정을 수행하였습니다.
- 감사위원회: 회계 및 진단의 결과 등을 회계부서, 한국엔컴퍼니(주) 정도경영팀 및 외부감사인으로부터 직접 보고 받고 검토하였습니다.
- 내부감사부서: 경영층에 보고한 연간사업계획에 의거하여 정기진단을 수행하고 진단결과를 감사위원회에 보고하였습니다.

나. 감사지적사항에 대한 처리

감사지적사항은 즉시 대표이사에 보고하고 감사지침에 따라 조치를 하고 있으며 적절한 시기마다 사후관리를 하고 있습니다.

3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사의 평가의견

본 감사위원회의 의견으로는 2024 년 12 월 31 일로 종료되는 회계연도의 한국엔컴퍼니(주) 내부감시장치는 효과적으로 가동되고 있습니다.

2025 년 2 월 27 일

한국엔컴퍼니(주) 감사위원회

위원장 박 재 완 

위원 민 세 진 

위원 이 호 영 

위원 이 상 훈 