

내부감시장치에 대한 감사위원회의 의견서

1. 내부감시장치의 개요

가. 삼성에스디에스주식회사의 내부감시장치 및 그 기능은 다음과 같습니다.

- 이사회 : 이사의 직무집행을 감독합니다.
- 감사위원회 : 이사의 직무집행을 감사합니다.
이를 위하여 이사에게 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사 업무상태와 재산상태를 조사합니다.
- 내부감사부서 : 조직의 업무 등을 감사합니다. 이를 위하여 일상감사, 정기감사, 수시감사를 수행합니다.
- 준법지원인 : 임직원 직무수행에 대한 준법통제기준 준수여부를 점검합니다.
- 내부회계운영조직 : 대표이사, 내부회계관리자, 내부회계운영부서는 신뢰성 있는 재무정보의 작성 및 공시를 위한 통제활동을 수행합니다.
- 기타의 내부감시장치 : 거래의 집행 등에 관한 승인절차(전결규정), 서류/자산에 대한 접근, 사용권한의 등급화 등

나. 7명으로 구성된 이사회에는 사외이사 4인이 포함되어 있습니다.

다. 감사위원회 위원의 선임

- 회사는 상법 제 542 조 11의 규정에 의해 적합한 자격을 갖춘 감사위원을 동법 제 542 조 12의 규정을 준수하여 선임하고 있습니다.

2. 내부감시장치의 운영

가. 내부감시의 운영실적

- 이사회 : 회사경영에 관한 주요사항을 보고받고 의사결정을 수행합니다.
- 감사위원회 : 회계, 업무감사 결과 등을 보고받고 검토를 수행합니다.
- 내부감사부서 : 감사를 수행하고 감사실적을 감사위원회에 보고합니다.
- 준법지원인 : 준법통제기준 준수여부를 점검하고 결과를 이사회에 보고합니다.
- 내부회계운영조직 : 내부회계관리제도 설계 및 운영실태를 점검하고 그 결과를 감사위원회, 이사회 및 주주총회에 보고합니다.

나. 내부감사 지적사항에 대한 처리

내부감사 지적사항은 즉시 해당 부서장 및 경영층에 보고를 하고, 관련 규정에 따라 조치를 하고 있으며 적절한 시기마다 사후관리를 하고 있음


3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사위원회의 평가의견

본 감사위원회의 의견으로는 2020년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 삼성에스디에스주식회사의 내부감시장치는 효과적으로 가동되고 있습니다.

2021년 2월 16일

삼성에스디에스주식회사

감사위원회 위원장 신 현 한 

위 원 유 재 만 

위 원 조 승 아 