

목 차

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

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

내부감시장치에 대한 감사위원회 의견서

1. 내부감시장치의 개요

가. 회사의 내부감시장치와 기능은 다음과 같습니다.

- 이사회 : 사외이사 3명을 포함하여 총 5명으로 구성되어 있으며, 이사의 직무집행을 감독합니다.
- 감사위원회 : 사외이사 3명으로 구성되어 있으며, 이사의 직무집행을 감사합니다. 이를 위하여 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사 업무상태와 재산상태를 조사합니다.
- 내부감사부서 : 부서의 업무를 감사합니다. 이를 위하여 회계감사, 업무감사를 수행합니다.

나. 감사위원의 선임과 감사부서 직원의 인사상 신분보장

- 감사위원의 선임 : 상법 제542조의 11에 의거 동법 시행령 제37조를 준용하여 적합한 자격을 갖춘 감사위원을 선임하고 있습니다.
- 내부감사부서의 직원은 회사의 규정에 의거, 인사상 신분이 보장되어 있습니다.

2. 내부감시장치의 운영

가. 내부감사의 운영실적

- 회계감사 및 업무감사 실시, 내부회계관리제도 운영 실태 평가

나. 감사 지적사항에 대한 처리

- 감사 지적사항은 경영층에 보고하여 시정 및 개선 조치토록 하고 적절한 시기마다 사후관리를 하고 있습니다.

3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사위원회의 평가의견

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

2021. 3. 4.

두산밥캣 주식회사

감사위원회 위원장 국경복

위 원 조 환 복 (인)

위 원 최 지 광 (인)