

# 목 차

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

# 내부감시장치에 대한 감사의 의견서

## 내부감시장치에 대한 감사위원회의 의견서

### 1. 내부감시장치에 대한 개요

#### 1) 당사의 내부감시장치 및 그 기능은 다음과 같습니다.

- 이사회 : 이사의 직무집행을 감독합니다.

- 감사위원회 : 이사의 직무집행을 감사합니다.

이를 위하여 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무상태와 재산상태를 조사합니다.

- 감사실 : 회사 각 부서의 업무 및 임직원에 대한 감사를 수행합니다.

- 내부회계평가지원부서 : 감사위원회의 내부회계관리제도 평가업무를 지원합니다.

#### 2) 이사회는 2023.12.31 현재 8명으로 구성되어 있으며, 사외이사 4인이 포함되어 있습니다.

#### 3) 감사위원회 위원의 선임

- 당사는 상법상 규정을 준수하여 적합한 자격을 갖춘 감사위원을 적법한 절차에 따라 선임하고 있습니다.

### 2. 내부감시장치의 운영

#### 1) 내부감시의 운영실적

- 이사회 : 정기 및 임시 이사회를 통하여 회사의 경영에 관한 주요 사항을 보고받고 의사결정을 수행하고 있습니다.

- 감사위원회 : 정기 및 임시 위원회를 통하여 회계와 내부통제에 대한 사항을 보고 받으며, 외부감사인을 선임합니다. 내부회계관리제도에 의한 운영실태를 대표이사 및 내부회계관리자로부터 보고 받으며, 이에 대한 운영의 적정성 및 관련법령의 준수여부를 검토하고 평가보고서를 작성하여 이사회에 보고합니다.

- 감사실 : 주재감사 및 부정감사 등을 수행 합니다.

- 내부회계평가지원부서 : 내부회계관리제도 운영실태 점검 및 보고의 적정성을 독립적으로 평가하고 그 결과를 감사위원회에 보고 합니다.

#### 2) 감사지적사항에 대한 처리

감사결과 지적사항에 대해 즉시 대표이사에게 보고하고,

회사의 내부감사지침에 따라 조치를 하고 있으며, 적절한 시기마다 사후관리를 하고 있습니다.

3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 감사위원회의 평가의견

본 감사위원회의 의견으로는 2023년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 (주)제이와이피엔터테인먼트의 내부감시장치는 효과적으로 가동하고 있습니다.

2024년 3월 7일  
주식회사 제이와이피엔터테인먼트

감사위원회 위원장 박 원

위 원 공 태 용

위 원 윤 형 군

