

목 차

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

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

내부감시장치에 대한 감사의 의견서

1. 내부감시장치의 개요

가. 한국지역난방공사의 내부감시장치와 그 기능은 다음과 같습니다.

- (1) 이사회 : 이사의 직무집행을 감독합니다.
- (2) 감사위원회 : 이사의 직무집행을 감사합니다. 이를 위하여 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 공사의 업무상태와 재산상태를 조사합니다.
- (3) 상임감사위원 : 감사위원회의 위임을 받아 경영진의 일상 업무 집행에 대한 감사를 실시하며, 내부감사부서의 업무를 통할하여 감사위원회의 기능이 효율적으로 작동될 수 있도록 합니다.
- (4) 내부감사부서(감사실) : 본사 및 지사의 업무를 감사하며, 이를 위하여 일상감사, 종합감사, 특정감사 등 내부감사 업무를 수행합니다.

나. 이사회는 11인의 이사 중 6명을 비상임이사로 하고 있습니다.

다. 감사위원회는 상임감사위원 1인과 비상임감사위원 2명으로 구성되어 있으며, 감사위원회 위원장은 비상임감사위원 중 1명이 담당하고 있습니다.

라. 감사위원의 선임과 감사부서 직원의 신분보장

- (1) 감사위원의 선임 : 비상임감사위원은 정관 제44조의 2에 따라 비상임 이사 중 이사회 의결로 선임되며, 상임감사위원은 「공공기관의 운영에 관한 법률」 제29조의 임원추천위원회가 복수로 추천한 사람 중에서 주주총회의 결의를 거쳐 기획재정부장관의 제청으로 대통령이 임명하고 있습니다.
- (2) 감사부서 직원의 인사 상 신분보장 : 공기업·준정부기관 감사 운영규정 제14조에 따라 감사실 직원의 보직 및 전보는 감사위원회의 요구에 의하여 실시하며 법령위반, 그 직무를 성실히 수행하지 아니한 경우 또는 감사위원회의 요구가 있는 경우를 제외하고는 신분상 불리한 처분을 받지 아니하도록 되어 있습니다.

2. 내부감시장치의 운영

가. 감사위원회의 운영

감사위원회는 2021년도 중 8회의 감사위원회를 개최하여 28건의 안건을 심의·처리하였습니다.

나. 내부감사의 운영

(1) 내부감사의 운영실적 : 내부감사부서는 회계 투명성 제고와 경영 리스크를 예방하기 위하여 업무와 회계에 관한 감사를 수행하고 있습니다. 내부감사부서는 2021년 일상감사 1,419회, 종합감사 3회, 특정감사 7회, 재무감사 2회, 복무감사 1회 등을 시행하고 그 결과를 해당부서장에 통보하여 시정 또는 개선토록 하였습니다.

(2) 감사지적사항에 대한 처리 : 감사지적사항은 감사종료 후 신속하게 상임감사위원회에 보고되고 있으며, 상임감사위원회는 내부감사규정에 따라 감사결과와 적절한 이행을 위하여 사후관리하고 있습니다. 상임감사위원회는 감사위원회 및 이사회에 연간감사보고 등 감사결과를 보고하고 있습니다.

3. 내부감시장치의 가동현황에 대한 평가의견

2021년 12월 31일로 종료되는 회계연도의 한국지역난방공사의 내부감시장치는 효과적으로 작동되고 있습니다.

2022년 2월

한국지역난방공사 감사위원회 위원장

이 아 영

