

감사인에 대한 감리결과 조치

- 제9차 증권선물위원회(5.3.) 조치 의결

증권선물위원회는 5월 3일 제9차 회의에서, 중요한 감사절차를 위반하여 감사업무를 수행한 대성삼경회계법인에 대하여 손해배상공동기금 추가적립 등의 조치를 의결하였습니다.

※ (붙임) 감사인 감리결과 지적사항 및 조치내역

담당 부서 <총괄>	금융위원회 기업회계팀	책임자	팀 장	송병관 (02-2100-2690)
		담당자	주무관	고광순 (02-2100-2692)
<공동>	금융감독원 감사인감리실	책임자	실 장	김택주 (02-3145-7860)
		담당자	팀 장	이장준 (02-3145-7864)

(붙임)

감사인 감리결과 지적사항 및 조치내역
(제9차 증권선물위원회, 2023.5.3. 의결)

(단위 : 백만원)

감사인	지 적 사 항	조 치
대성삼경회계법인	<p>【감사인 및 공인회계사】</p> <p>① 재고자산 관련 중요한 감사절차 소홀</p> <p>- 감사는 00000(주)의 제32기 재무제표에 대한 감사업무 수행에 있어, 재고자산 실재성 및 상태 확인을 위해 본사 재고는 실사입회를 수행하였으나, 제3자 보관재고는 확인하지 않는 등 중요한 감사절차를 소홀히 함</p>	<p>대성삼경회계법인 :</p> <p>- 손해배상공동기금 추가적립 10%</p> <p>공인회계사 1인 :</p> <p>- 지정회사에 대한 감사 업무제한 1년</p> <p>- 직무연수 2시간</p>

(감리집행기관 : 금융감독원 감사인감리실)