

## 내부감사 시행 내역 (윤리/반부패 감사)

연도	사업부문		감사 내역	감사 결과
2024	SK네트웍스 (위커힐 포함)	연결 회계 감사	전년도 결산 및 내부회계 관리제도	검토 결과 적정
		HR, 자금, 투자관리체계 등	그룹 자정시스템 Checklist 기반 윤리기준, 반부패 정책 위반 여부 점검	비용 관리 업무 프로세스 개선과 투자관리체계 개선 등 권고 점검 매뉴얼 업데이트 진행
		부패방지 경영시스템	조직 별 부패리스크 결과에 대한 내부 심사	비용 증빙 보완 권고, 근무환경 변화에 따른 HR 리스크 재검토 등 권고
		구매 관리	구매절차	구매관리 프로세스 개선, 협력업체 관리 체계 강화 등 권고
	자회사 (SK매직)	구매절차	구매절차	협력업체 관리 체계 강화 및 검수관리 강화 등 권고
	자회사 (SKNS)			구매 관리 규정 개정 권고
	자회사 (엔코아)			점검 결과 특이사항 없음 확인
	자회사 (민트)	정기감사 (사업전반)	재고·자산관리 프로세스 개선, 시스템 고도화 등 권고	
	자회사 (SK매직)	업무 영역 내 이해상충 등 윤리리스크 점검(비용, 구매, 자산, 투자관리체계 등)	업무 영역 내 이해상충 등 윤리리스크 점검(비용, 구매, 자산, 투자관리체계 등)	점검 결과 적정
	자회사 (SKNS)			자산 사용 및 관리 기준 강화 권고
	자회사 (SK일렉링크)			구매관리 규정 제정 권고
	자회사 (민트)			자산 사용 및 관리 기준 정립과 구매 관리 규정 개정 권고
2023	SK네트웍스 (위커힐 포함)	연결 회계 감사	전년도 결산 및 내부회계 관리제도	검토 결과 적정
		HR, 자금, 투자관리체계 등	그룹 자정시스템 Checklist 기반 윤리기준, 반부패 정책 위반 여부 점검	HR·비용관리 프로세스 개선 권고 점검 매뉴얼 업데이트 진행
		부패방지 경영시스템	조직 별 부패리스크 결과에 대한 내부 심사	실사 수행 증빙 관리 등 권고
		비용관리	법인카드 전표 결재라인 점검	내부 통제 프로세스 개선 및 시스템 고도화 권고
		해외법인	내부 통제 프로세스 운영 수준, 반부패 정책 위반 여부 점검	비용 관리 체계 구축 등 권고

		투자관리	투자관리 프로세스	포트폴리오 관리 프로세스 보완과 투자관리규정 개정 등 권고
	자회사 (카티니)		정기감사 (사업전반)	경영성과 관리 기준 강화와 내부 통제 프로세스 개선 등 권고
	자회사 (SK매직)		비용, 구매, 자산, 매출채권 관리, 복리후생 등 윤리기준, 반부패 정책 위반 여부 점검	HR·채권·재고·비용 관리 업무 프로세스 개선 등 권고
	자회사 (SKNS)			HR·비용 관리 업무 프로세스 개선 권고
	자회사 (민트)			구매·RM 관리 규정 제정 권고
2022	SK네트웍스 (위커힐 포함)	연결 회계 감사	전년도 결산 및 내부회계관리제도	검토 결과 적정
		HR, 자금, 투자관리체계 등	그룹 자정시스템 Checklist 기반 윤리기준, 반부패 정책 위반 여부 점검	구매 시스템 고도화와 재고 출고 시스템 개선 권고 점검 매뉴얼 업데이트 진행
		부패방지 경영시스템	조직 별 부패리스크 결과에 대한 내부 심사	비용 집행 적정성 검토 프로세스, 협력사 실사 프로세스 개선 권고
		비용관리	회사 예산의 사적 사용 및 비용 처리 규정 위반 여부	법인카드 모니터링 시스템 개선 권고
		윤리경영 실천 점검	회사 자산 사적 사용 여부	회사 자산 사용 및 관리 기준 강화 권고
		정보통신사업부	정기감사 (사업전반)	여신·채권·재고 관리 프로세스 개선 등 권고
	자회사 (SKNS)		정기감사 (사업전반)	여신·채권·재고·자산 관리 강화와 자금 이체 프로세스 개선 등 권고
	자회사 (SK매직)		비용, 구매, 자산, 매출채권 관리, 복리후생 등 윤리기준, 반부패 정책 위반 여부 점검	투자 관리 규정 개정과 비용 관리 프로세스 개선 등 권고
	자회사 (SKNS)			비용 관리 프로세스와 특이 RM운영 개선 등 권고

※매각 및 종료 사업 제외

※ 최근 3년간 국내외 전 사업장과 자회사 대상 내부감사(정기감사, 이행점검, 자정점검, 윤리제보 조사 등)를 1회 이상 시행 완료하였으며, 3년간 최소 1회 이상 시행하는 것을 목표로 하고 있음