



گزارش کنترل‌های داخلی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می‌باشد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های با اهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت با اهمیت، افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیات مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت مدیریت ریسک و کنترل‌های داخلی را در فرایند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل‌های داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیتهای کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار طراحی، مستقر و اجرا نموده است. سامانه کنترل‌های داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، به دلیل محدودیت‌های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف‌ها پیش‌گیری یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش‌های مالی و به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل‌های داخلی

هیئت مدیره شرکت اثر بخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ ارزیابی نموده است. در فرایند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.



اظهاری نظر هیئت مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل‌های داخلی براساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره شرکت معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است .
شایان ذکر است عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارش‌های مالی وجود ندارد .
این گزارش در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۴ به تأیید امضاء کنندگان ذیل رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	عضو غیرموظف و رئیس هیأت مدیره	مهدی صیدی	شرکت سرمایه گذاری داروئی تأمین (سهامی عام)
	مدیرعامل و نائب رئیس هیأت مدیره	حمیدرضا هوشیاری	شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)
	عضو غیرموظف هیأت مدیره	علیرضا رضوانی	شرکت سرمایه گذاری صبا تأمین (سهامی عام)
	عضو موظف هیأت مدیره و معاونت فنی در امور عمران و حمل و نقل	سیدجلال منبئی	شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین (سهامی عام)
	عضو غیرموظف هیأت مدیره	عبداله امینی	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین (سهامی عام)
	بالاترین مقام مالی	حامد عطاری	