



گزارش کنترل‌های داخلی برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ 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.

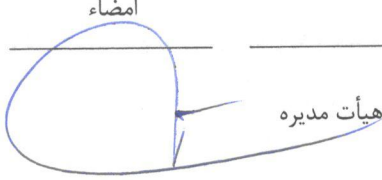
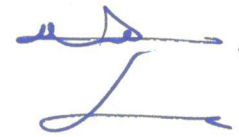
ارزیابی کنترل‌های داخلی

هیئت مدیره شرکت اثر بخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ 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.



اظهار نظر هیئت مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی
براساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره شرکت معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد 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 کنترل های داخلی حاکم بر گزارش های مالی وجود ندارد.
این گزارش در تاریخ ۱۴۰۴/ / به تأیید امضاء کنندگان ذیل رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین (سهامی عام)	حسینعلی قریب	عضو غیرموظف و رئیس هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (سهامی عام)	حمیدرضا هوشیاری	نائب رئیس هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری صبا تأمین (سهامی عام)	علیرضا رضوانی	عضو غیرموظف هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری داروئی تأمین (سهامی عام)	فاضل عبیات	عضو موظف هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین (سهامی عام)	محمدجواد اسماعیلی	عضو غیرموظف هیأت مدیره	
	محمد رضا محمدی	سرپرست	
	حمیدرضا حساس	بالاترین مقام مالی	