



شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

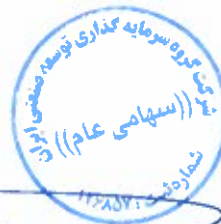
این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ می باشد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های 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 تقلب ها و سایر تحریف های بااهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات، ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، طراحی، مستقر و اجرا نموده است. سامانه کنترل 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 ارایه گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.





ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است. همچنین هیأت مدیره شرکت اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ برای شرکت های فرعی را نیز مورد ارزیابی قرار داده است و در فرایند ارزیابی مزبور از معیار های ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل های کنترل داخلی مصوب استفاده شده است.

اظهار نظر هیأت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت های فرعی در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت های فرعی می دهد و براساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۳/۰۹/۱۱

اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل	نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
شرکت گروه توسعه مالی فیروزه	آقای حسین سلیمی	رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	
شرکت سرمایه گذاری استان لرستان	آقای علیرضا تاج بر	نائب رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	
شرکت سرمایه داران مالی فیروزه	آقای مجید علی فر	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	
شرکت پرشیا جاوید پویا	آقای علی موسوی	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	
شرکت سرمایه گذاری پارس پلیکان فیروزه	آقای سید حسام الدین عبادی	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	
آقای حسین سلیمی		رئیس کمیته حسابرسی	
خانم یاسمن کیا		بالاترین مقام مالی	