



گزارش کنترل های داخلی

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

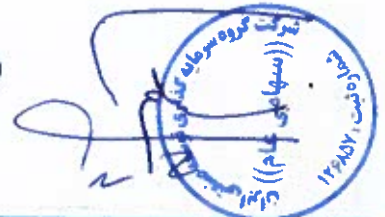
این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ می باشد.

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 محدودیت های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف ها 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

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ 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 هیات مدیره شرکت اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ برای شرکت های فرعی را نیز مورد ارزیابی قرار داده است و در فرآیند ارزیابی مزبور از معیار های ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل های کنترل داخلی مصوب استفاده شده است.

اظهار نظر هیات مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری وجود ندارد.

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت های فرعی در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت های فرعی می دهد و بر اساس معیار های یاد شده، اثربخش بوده است.



تاریخ صدور گزارش : ۱۴۰۴/۰۹/۰۵

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