



شرکت بین المللی ساروج بوشهر (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ 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 تحریفهای با اهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویداد ها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور برعهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی :

شرکت بین المللی ساروج بوشهر کنترل داخلی را در فرایند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های 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 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 های داخلی :

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ 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.



"لطفاً قبل از چاپ به مسئولیت و تعهد خود نسبت به محیط زیست باندیشید"



اظهار نظر هیئت مدیره :

براساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و براساس معیار های 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 گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش : ۱۴۰۵/۰۱/۳۰

امضاکنندگان گزارش :

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	سام بیرانوند
	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	محسن شیخ محمدی
	نائب رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	محمد حق شناس محمد
	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	ماشاله کامکار
	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	مهدی آقابیگی
	بالاترین مقام مالی	سلیمان رضایی فرد



"لطفاً قبل از چاپ به مسئولیت و تعهد خود نسبت به محظوظین بیاورید."