



شماره:

تاریخ:

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام)
گزارش کنترل های داخلی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

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 گزارشهای مالی در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ می باشد.

مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و به کارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشهای مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریف های با اهمیت در گزارشهای مالی، نگهداری مستندات مناسب درخصوص معاملات و رویدادها، 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 هیات مدیره میباشد، همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارش کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیات مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت کشتیرانی دریای خزر (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل 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 کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، به دلیل محدودیت ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف ها پیشگیری یا آن ها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲ 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.



شماره:

تاریخ:

اظهار نظر هیات مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده ، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲ ، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

مضافاً در راستای ارتقای کنترل های داخلی بر گزارشگری مالی و تحکیم فرآیند دستیابی به اهداف آن ، جلسات کمیته حسابرسی به صورت مستمر برگزار گردیده است. شایان ذکر است عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات مدیره درخصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

امضاء

نام اعضاء هیات مدیره و سمت

از ۱۳۹۲/۰۹/۲۱ الی ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

از ۱۳۹۲/۰۱/۰۱ الی ۱۳۹۲/۰۹/۲۰

رئیس هیات مدیره

آقای عباس ملکی
به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

رئیس هیات مدیره

آقای عباس ملکی
به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

عضو هیات مدیره

آقای احمد مخملی
به نمایندگی از شرکت کشتیرانی
والفجر

عضو هیات مدیره

آقای احمد مخملی
به نمایندگی از شرکت کشتیرانی
والفجر

عضو هیات مدیره

آقای سیاوش پدیداری
به نمایندگی از شرکت خدمات دریایی و
مهندسی کشتیرانی قشم

عضو هیات مدیره

آقای ابراهیم محمد نبی
به نمایندگی از شرکت خدمات
دریایی و مهندسی کشتیرانی قشم

نایب رئیس هیات مدیره

آقای محمد رضا قادری

عضو هیات مدیره و
مدیر عامل

آقای علی اکبر غنچی

نایب رئیس هیات
مدیره و مدیر عامل

آقای محمد رضا قادری

عضو هیات مدیره

آقای علی عزتی
به نمایندگی از شرکت کشتیرانی
جمهوری اسلامی ایران

رئیس کمیته حسابرسی

آقای محمد رضا قادری