



..... تاریخ :
..... شماره :
..... پیوست :

شرکت کارت اعتباری ایران کیش (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

دوره موردگزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی برای سال مالی منتهی ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ می‌باشد.

مسئولیت هیئت‌مدیره 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، افشاری مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب‌ها و سایر تحریفهای بالهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشاری کامل دلایل مغایرت بالهمیت و افشاری فوری اطلاعات مهم با هیئت‌مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت‌مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت کارت اعتباری ایران کیش (سهامی عام) برنامه یکپارچه نمودن مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود در دست اجرا داشته و در نظر دارد 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 نماید. به هر حال سامانه کنترل داخلی موجود، 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 می‌آورد.

دفترتهران: میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان هشتمن، پلاک ۲۸

تلفن: ۰۲۱-۸۵۹۴۰۰ فکس: ۰۲۱-۸۵۹۴۷۴۰۱ و ۰۲۱-۸۵۹۴۷۰۰۰ کد پستی: ۱۵۱۳۸۴۷۸۱۶

دفتر مرکزی: جزیره کیش، میدان ساحل، بازاریین‌المللی زیتون، طبقه دوم اداری، واحد ۱۰ تلفن: ۰۶۴۱۰۰۰۰۰۰ کد پستی: ۴۴۲۱۶۶۱ - ۴۴۲۱۴۲۹ - ۰۷۶۴



تاریخ :
شماره :
پیوست :

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۳ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مذبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است. توضیح اینکه در سال مالی مورد گزارش ضمن تشکیل کمیته حسابرسی و فعال شدن آن، قراردادی با یکی از موسسات عضو جامعه حسابداران رسمی ایران مبنی بر مستند سازی کنترل های داخلی موجود تعریف چرخه های عملیات و ارزیابی کنترل ها به منظور ارتقاء اثربخشی و کارآمدی آن ها منعقد شده و مراتب در جریان می باشد.

اظهارنظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی موجود حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۳، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت ارائه می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده کنترل های مورد نظر اثربخش بوده است.

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

تاریخ صدور گزارش : ۱۰ اردیبهشت ۱۳۹۴

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئيس هیأت مدیره	علی چهارلنگی خدابخش پور
	نائب رئيس هیأت مدیره	آقای عبدالحمید منصوری
	عضو هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	آقای علیرضا کریمی
	عضو هیأت مدیره	آقای عیسی شهسوار خجسته
	عضو هیأت مدیره	آقای سید علی جلالی نظری
	مدیر عامل	صادق فرامرزی
	بالاترین مقام مالی	اصغر اطمینان

دفتر تهران: میدان آرمانی، خیابان احمد قمیر، خیابان هشتاد، پلاک ۲۸

تلفن: ۰۲۱-۸۵۹۴۰۰ فکس: ۰۲۱-۸۵۹۴۷۴۰ و ۰۲۱-۸۵۹۴۷۰۰۰ کد پستی: ۱۵۱۳۸۴۷۸۱۱۶

دفتر مرکزی: جزیره کیش، میدان ساحل، بازاریین المللی زیتون، طبقه دوم اداری، واحد ۱۰ تلفن: ۰۷۶۴-۴۴۲۱۶۶۱ - ۰۷۶۴-۴۴۲۱۴۲۹ کد پستی: ۷۶۴۱۰۰۰۰۰