

تاریخ:

شماره:

پیوست:



شرکت بین المللی توسعه ساختمان (سهامی عام)

**International Construction
Development Company**

شماره ثبت: ۱۴۲۵۸۳
سرمایه ثبت شده: سه هزار میلیارد ریال

گزارش کنترل‌های داخلی

در تاریخ ۱۳۹۴/۶/۳۱

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۳۹۴/۶/۳۱ می باشد.

مسئولیت هیئت مدیره 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، 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 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 هیئت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت بین المللی توسعه ساختمان، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل‌های 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 را طراحی، مستقر و در شرکت اصلی اجرایی نموده و در شرکتهای زیر مجموعه در حال اجرا می باشد. 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 و کنترل‌های داخلی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.



تهران، خیابان احمد قنبر، کوچه هشتم، پلاک ۱۱، کدپستی: ۱۵۱۴۷۳۷۴۱۱، تلفن: ۸۷۱۴۳۰، نمابر: ۸۸۵۰۵۳۵۰
No.11, Alley, Ahmad Ghasir Ave., Tehran-Iran, Postal Code: 1514737411, Tel: 87123, Fax: 88505350

www.icdc.co.ir

تاریخ:

شماره:

پیوست:



شرکت بین المللی توسعه ساختمان (سهامی عام)

**International Construction
Development Company**

شماره ثبت: ۱۴۲۵۸۳

سرمایه ثبت شده: سه هزار میلیارد ریال

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت اصلی و ۱۲ شرکت زیر مجموعه را در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ 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.

اظهار نظر هیئت مدیره

براساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت هلدینگ در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۴، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و براساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است.

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

تاریخ صدور گزارش: ۱۳۹۴/۱۰/۰۵

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
آقای سعید جعفریان	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	
آقای سید مجید موسویان احمدآبادی	نایب رئیس هیئت مدیره (غیر موظف) و رئیس کمیته حسابرسی	
آقای سید عمادالدین قاضوی	عضو هیئت مدیره (موظف) و مدیرعامل	
آقای حسن ارباب	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	
علی اصغر مونسان	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	



تهران، خیابان احمد قمیر، کوچه هشتم، پلاک ۱۱، کدپستی: ۱۵۱۴۷۳۷۴۱۱، تلفن: ۸۷۱۲۳، فاکس: ۸۸۵۵۳۵۰
No.11,8 Alley, Ahmad Ghasir Ave., Tehran-Iran, Postal Code: 1514737411, Tel: 87123, Fax: 88505350

www.icdc.co.ir