



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

## گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

### دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل داخلی مناسب و اثر بخش، 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 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 افشتی کامل دلایل مغایرت با اهمیت 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 کارت اعتباری ایران کیش (سهامی عام)، مدیریت ریسک و کنترل های داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، طراحی، استقرار و اجرا نموده است. سامانه کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، به دلیل محدودیت های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریفها پیشگیری یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش‌های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

### ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ 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

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای داده شده اثر بخش بوده است.

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

تلفن: ۰۲۱-۸۵۹۴۰۰۰ فکس: ۰۲۱-۸۵۹۴۷۴۰۰ Website: WWW.KiCCC.COM E-mail: info@KiCCC.COM ۱۵۱۳۸۴۷۸۱۴ کد پستی:

دفتر مرکزی: جزیره کیش، میدان ساحل، بازاریین المللی زیتون، طبقه دوم اداری، واحد ۱۵ تلفن: ۰۶۴۲۱۴۶۶۱ - ۰۶۴۲۱۶۶۱ - ۰۷۶۴ کد پستی: ۷۶۴۱۰۰۰۰۰



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

شایان ذکر است؛ عدم توافق با اهمیتی بین کمیه حسابرسی و هیأت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۳۹۳/۰۲/۲۰

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
آقای علیرضا عاطفی فر	رئيس هیئت مدیره	
آقای عبدالحمید منصوری	نائب رئيس هیئت مدیره	
آقای دکتر عیسی شهسوار خجسته	عضو هیئت مدیره	
آقای دکتر سید علی جلالی نظری	عضو هیئت مدیره	
آقای بهمن کمائی رستمی	عضو هیئت مدیره	
آقای مجید شکوهی	مدیر عامل	
آقای مهدی ازگلی نژاد	معاونت مالی و اداری	