

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۳۹۵



شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۳۹۳/۰۳/۳۱

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 محدوده کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ 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، افشاری مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلبها و سایر تحریف های با اهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب درخصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشاری کامل دلایل مغایرت بالاهمیت و افشاری 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 سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود لحاظ نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را هر چند مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار طراحی، مستقر و اجرا نشده است اما هیئت مدیره از رعایت کنترل های داخلی مناسب اطمینان کسب کرده است. سامانه کنترل داخلی، صرفنظر 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 گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۲ شهریور ماه ۱۳۹۳ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مذبور، از معیارهای ذکر شده در ماده (۱۱) فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

شایان ذکر است عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره درخصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۳۹۳/۰۶/۲۸

امضا کنندگان گزارش:

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری ساختمن ایران به نمایندگی سید محمد صدر هلشمی نژاد	رئيس هیئت مدیره	
سازمان عمران کرمان به نمایندگی سیدمهدي طيبزاده	نائب رئيس هیئت مدیره	
شرکت پشتیبانی ایجاد ساختمن به نمایندگی حسن پور فرج قاجاری	عضو هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری ساختمن نوین به نمایندگی حسین رحمتی	عضو هیئت مدیره - رئيس کمیته حسابرسی	
شرکت تامین مسکن نوید ایرانیان به نمایندگی فرامرز رسابور	عضو هیئت مدیره	
مسعود صفاخواه - خارج از اعضاء هیئت مدیره	مدیر عام	
اسدالله داوری	بالاترین مقام مالی	

کرمان، خیابان حافظ کوچه شماره ۱۱ تلفکن: ۰۴۱-۲۷۳۲۱۷۱-۳۴۳۵۸

تهران: سعادت آباد، میدان کاج، خیابان سروغزی، ساختمن طلاتی پلاک ۲۳ تلفن: ۰۲۱(۰۲۰۸۰۹۴۵ و ۰۲۰۸۰۹۴۲)، فaks: ۰۲۱(۰۲۰۸۴۵۹۳)