

## گزارش کنترل داخلی

در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

### دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستور العمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ می باشد.

### مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل‌های 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 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 میباشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

### چارچوب کنترل های داخلی

شرکت عمران و توسعه فارس مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نمود و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیتهای کنترلی، اطلاعات 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 محدودیتهای ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف ها 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 کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ارزیابی نموده است. در فرایند ارزیابی مزبور از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستور العمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.



تاریخ: ۱۴۰۲/۱۰/۲۰  
شماره: ۱۴۰۲/ص/۷۷۴  
پیوست: -

**اظهار نظر هیات مدیره**

بر اساس ارزیابی های انجام شده هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت میدهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است. شایان ذکر است عدم توافق با اهمیت بین کمیته حسابرسی و هیات مدیره در خصوص کنترل داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۸ دی ماه ۱۴۰۲

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	محمد حسن اسدی	شهرداری شیراز
	نائب رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	ساسان مبینی دهکردی	شرکت توسعه صنایع و صادرات فارس
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	مجید سلیمانی ساردو	شرکت آلیاژ خاتون
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	محمد حسین دادخواه	شرکت سد فام توس
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	مصطفی فرهادی سرتنگی	شرکت زنجان برنز
	مدیر عامل		عبداله نجفی