

شماره : ۱۴۰۴/۰۱۸۳/۵۲۸۷

تاریخ : ۱۴۰۴/۰۴/۱۶

پیوست : ندارد



شرکت کیسون (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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 اتکاء و به‌موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به‌موقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های بااهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم، با هیئت‌مدیره می‌باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت‌مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و 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 نموده است. سامانه کنترل داخلی، صرف‌نظر 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 ارائه گزارش‌های مالی به‌موقع و قابل اتکاء فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل‌های داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

شرکت کیسون
مهر

شماره : ۱۴۰۴/۰۱۸۳/۵۷۸۷

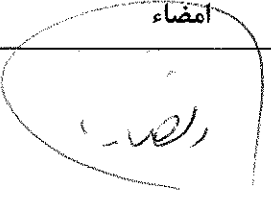
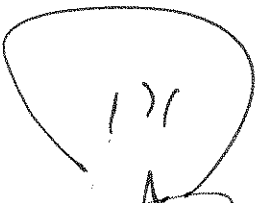
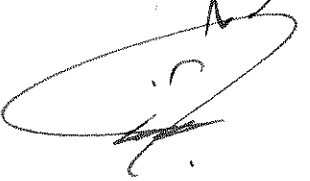
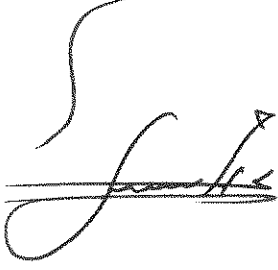
تاریخ : ۱۴۰۴/۰۴/۱۶

پیوست : ندارد

اظهاری نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، 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 در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۴/۰۴/۱۶

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
محمدرضا انصاری به نمایندگی از شرکت فراسر (سهامی خاص)	عضو و رئیس هیئت مدیره عضو و رئیس کمیته حسابرسی	
رضا سعیدکار به نمایندگی از شرکت آب و محیط زیست کیسون (سهامی خاص)	عضو و نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	
سید سعید برادران حسینی به نمایندگی از شرکت عمران کیسون (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	
ساویر محمدنبی به نمایندگی از شرکت توسعه مهندسی کیسون (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	
حامد کیوان فر به نمایندگی از شرکت صنعت آبفای کیسون (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	
حسن میرحسینی	معاون مالی مدیرعامل	

شرکت کیسون
شماره ۱۳۵