

شرکت فجر انرژی خلیج فارس (سهامی عام)
گزارش کنترل های داخلی
برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستور العمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ می باشد.

مسئولیت هیأت 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، 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 افشای کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیأت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور برعهده هیأت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت فجر انرژی خلیج فارس (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیتهای کنترلی، اطلاعات، ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستور العمل 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 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 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 شرکت را در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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 هیأت مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترلهای داخلی

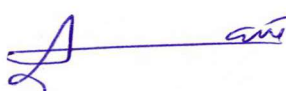
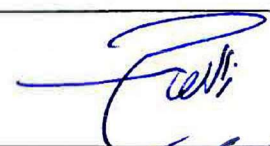
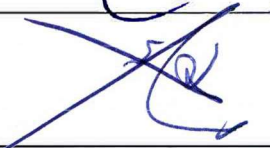
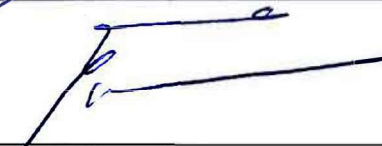
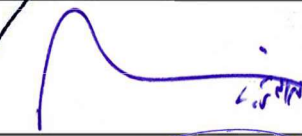
بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

بندر امام خمینی (ره) - منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی - پلاک ۲ کد پستی: ۶۳۵۶۱۷۸۷۲۱ - تلفن: ۰۶۱-۵۲۱۷۱۱۸ - ۰۶۱-۵۲۱-۲۱۵۱۱ - ویرگمار: ۰۶۱-۵۲۱-۲۱۵۱۱ - صندوق پستی: ۱۱۷
تهران - بلوار آزادیان - دنگ نریده - میردالام - کوچه دامن افکار - پلاک ۴۸ - طبقه ۲ کد پستی: ۱۹۶۹۷۵۳۱۵۱ - تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۹۳۶۰۸ - ویرگمار: ۰۲۱-۸۸۷۹۲۸۹۵ - ۰۲۱-۸۸۷۹۲۸۹۵

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

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۴/۰۴/۱۰

امضاء کنندگان گزارش

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
۱	بهنام توانا	رئیس هیأت مدیر و رئیس کمیته حسابرسی (عضو غیر موظف)	
۲	علی زال خانی	نائب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل (عضو موظف)	
۳	عین اله مصلحی	عضو هیأت مدیره (عضو غیر موظف)	
۴	عبداله علی پناه بهنمیری	عضو هیأت مدیره (عضو موظف)	
۵	ابراهیم قربانی	عضو هیأت مدیره (عضو غیر موظف)	
۶	سیدجواد کاظمی	رئیس امور مالی (بالاترین مقام مالی)	