

شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

سال 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 شرکت اصلی و گروه برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ 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 اتکا 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 شرکت اصلی و نیز اظهار نظر نسبت به کنترل‌های داخلی شرکتهای فرعی، بر عهده هیئت‌مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام) 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، صرف نظر 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 ارایه گزارشهای مالی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت اصلی و گروه برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ 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.

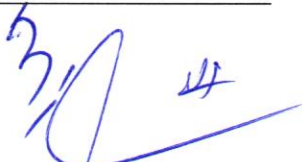





همچنین با استناد به مفاد ماده ۱۵ دستورالعمل کنترل‌های داخلی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار، ارزیابی و اظهارنظر نسبت به کنترل‌های داخلی شرکتهای فرعی نیز به عهده هیئت‌مدیره شرکت اصلی می‌باشد و اقدامات مقتضی جهت ارزیابی فعالیت‌های انجام شده توسط کمیته‌های حسابرسی و نیز واحد حسابرسی داخلی شرکتهای فرعی باتوجه به هماهنگی، پایش و پیگیری اقدامات مورد نیاز جهت بهبود مداوم نقاط قابل بهبود فرآیندهای عملیاتی اصلی و فرعی در این خصوص منجر به کسب شواهد لازم برای اظهارنظر نسبت به کنترل‌های داخلی شرکتهای فرعی نیز شده است.

گزارش کنترل‌های داخلی - ادامه

اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت‌مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام) و گروه برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است.

۱۵ آذر ۱۴۰۱

امضاء	سمت	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت‌مدیره	شرکت سرمایه‌گذاری مهرگان تأمین پارس با نمایندگی احمد وحید دستجردی
	نائب رئیس هیئت‌مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	شرکت سرمایه‌گذاری اعتضاد غدیر با نمایندگی رحیم اسماعیلی دانا
	عضو هیئت‌مدیره	شرکت دریابان جنوب ایران کیش با نمایندگی محمدرضا حیدرزاده
	عضو هیئت‌مدیره	شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر با نمایندگی متین دیداری
	عضو هیئت‌مدیره و مدیرعامل	شرکت سرمایه‌گذاری غدیر با نمایندگی اسمعیل قنبری
	معاون مالی، سرمایه‌گذاری و شرکتها-بالاترین مقام	اکبر لطفی