

شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۴ 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 ارزیابی و 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 ارائه گزارش‌های مالی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت اصلی و گروه را برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ 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 و اوراق بهادار، ارزیابی و اظهار نظر نسبت به کنترل‌های داخلی شرکت‌های فرعی نیز به عهده هیئت‌مدیره شرکت اصلی می‌باشد و اقدامات مقتضی جهت ارزیابی فعالیت‌های انجام شده

تهران، خیابان شریعتی/ پل رومی، خیابان خزر شمالی، پلاک ۴۱
تلفن: ۰۲۱-۷۸۳۲۹۰۰۰ فکس: ۰۲۱-۲۶۴۵۸۵۷۱
OFFICE@POGDC.COM

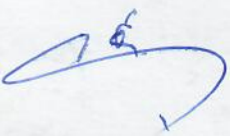
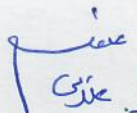
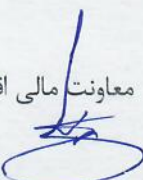
گزارش کنترل های داخلی - ادامه

توسط کمیته های حسابرسی و نیز واحد حسابرسی داخلی شرکتهای فرعی با توجه به هماهنگی ، پایش و پیگیری اقدامات مورد نیاز جهت بهبود مداوم نقاط قابل بهبود فرآیندهای عملیات اصلی و فرعی در این خصوص منجر به کسب شواهد لازم برای اظهار نظر نسبت به کنترل های داخلی شرکت های فرعی نیز شده است.

اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسین (سهامی عام) و گروه برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت اصلی و گروه می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

۳۰ آذر ۱۴۰۴

امضاء	سمت	اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری مهرگان تأمین پارس با نمایندگی احد امیری
	نائب رئیس هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر با نمایندگی رحیم اسماعیلی دانا
	عضو هیئت مدیره	شرکت دریابان جنوب ایران کیش با نمایندگی علی مهری پرگو
	عضو هیئت مدیره	شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر با نمایندگی علیرضا غلامی
	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	شرکت سرمایه گذاری غدیر با نمایندگی سید جعفر هاشمی
	معاونت مالی اقتصادی	بالاترین مقام مالی شرکت حسن شاهودی

