

**شرکت لیزینگ پارسیان (سهامی عام)****گزارش کنترل‌های داخلی****برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰****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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ می‌باشد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های 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 تقلب‌ها و سایر تحریف‌های با اهمیت 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 با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می‌باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور برعهده هیئت مدیره 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، 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 به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل‌های داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ ارزیابی نموده است. در فرایند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثر بخش بوده است.

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



شرکت لیزینگ پارسیان (سهامی عام) شماره ثبت: ۱۷۰۹۳۱

تاریخ:

شماره:

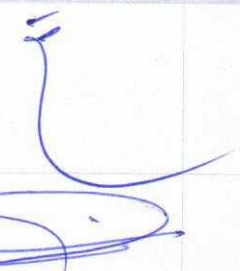
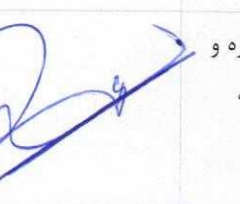
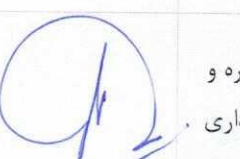
شرکت لیزینگ پارسیان (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۲/۱۲/۰۸

امضاء کنندگان گزارش

امضاء	سمت	تاریخ عضویت در هیات مدیره		نماینده	اعضاء هیات مدیره
		تاریخ انتصاب	تاریخ خاتمه		
	رئیس هیات مدیره	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	تاکنون	نادر خواجه حقوردی	شرکت خدمات مشاور خرد پیروز (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیات مدیره	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	تاکنون	علی صفرعلی	بانک پارسیان (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	تاکنون	پیمان شریفی	شرکت خدمات بیمه‌ای امین پارسیان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره و مدیرعامل	۱۴۰۰/۰۸/۱۱	تاکنون	احمد جاویدی قریچه	شرکت گروه مالی پارسیان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره و معاون مالی و اداری	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	تاکنون	علی کرامتی	شرکت تامین خدمات سیستم‌های کاربردی کاسپین (سهامی خاص)

