



بسمه تعالی

شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش بر اساس دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می‌باشد.

مسئولیت هیأت‌مدیره 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 هیأت‌مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیأت‌مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (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 به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیأت‌مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.



شورای عالی انفورماتیک کشور





اظهار نظر هیأت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش

۱۴۰۱/۱۰/۲۷

امضاکنندگان گزارش

امضاء	سمت	نماینده شخص حقوقی	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	حسین طاهباز توکلی	شرکت سرمایه گذاری گروه مالی سپهر صادرات (سهامی عام)
	نایب رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	اسداله سهرابی	شرکت سرمایه گذاری عمران و توسعه اوج سپهر اصفهان (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	سیدصابر امامی	تدبیر و اندیشه مطالبات سپهر
	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	محمد علی بخشی زاده مقدم	آرمان توسعه مهر خوارزمی
	عضو هیأت مدیره (موظف)	علی چهارلنگی خدابخش پور	فناوری و راه حل های هوشمند سپهر
	مدیر عامل	علی چهارلنگی خدابخش پور	شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)
	مدیر مالی	محمد رضا کرمی کامکار	شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

