



شرکت تولید نیروی برق دماوند  
DAMAVAND POWER GENERATION CO.  
سهامی عام شماره ثبت: ۵۱۸۵۷۸

## شرکت تولید نیروی برق دماوند (سهامی عام)

### گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

### دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ می باشد.

### مسئولیت هیات 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 تقلبها 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 هیات مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیات مدیره است.

### چارچوب کنترل های داخلی

شرکت مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجرای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات، 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 گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

### ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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.



شرکت تولید نیروی برق دماوند  
DAMAVAND POWER GENERATION CO.  
سهامی عام شماره ثبت: ۵۱۸۵۷۸

## اظهاری نظر هیات مدیره

براساس ارزیابی های انجام شده ، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و براساس معیارهای یاد شده ، اثربخش بوده است . شایان ذکر است عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات مدیره در خصوص کنترل های داخلی بر گزارشگری مالی وجود ندارد.



شرکت تولید نیروی برق دماوند (سهامی عام)  
کد ثبت: ۵۱۸۵۷۸

## تاریخ صدور گزارش

۱۴۰۲/۰۳/۲۹

## امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
سید محمد هاشمی	رئیس هیات مدیره	
محمد کبیری اصفهانی	مدیرعامل و نائب رئیس هیات مدیره	
میرفتاح فتاح قره باغ	عضو هیات مدیره	
سعید احمدی	عضو هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
مهدی عسکری	عضو هیات مدیره	
قدرت اله شهبازی	معاونت مالی و پشتیبانی	