



شماره: ۱۴۰۱/۴۶۲۴۴

تاریخ: ۱۴۰۱/۷/۲۳

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت (سهامی عام)

پیوست:

گزارش کنترل های داخلی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است و محدوده کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۱ می باشد.

مسئولیت های 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 به موقع تقلب ها 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 سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرایند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های 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 محدودیت های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف ها پیشگیری یا آن ها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارشات مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۱ 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.



شماره: ۱۴۰۱/۴۶۲۴۴

تاریخ: ۱۴۰۱/۰۷/۲۳

پیوست:

اظهار نظر هیات مدیره

براساس ارزیابی های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۱، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و براساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۱/۰۷/۲۳

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی	اعضای هیات مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	رامین ربیعی	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)
	نائب رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	سید حسام الدین عبادی	پرشیا جاوید پویا (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	علی موسوی	سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	مهران سلطانی	گروه توسعه مالی مهر ایندگان (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره و سرپرست	حسین سلیمی	شرکت دانا تجارت آرتا (سهامی خاص)
	رئیس کمیته حسابرسی		رامین ربیعی
	بالاترین مقام مالی		علی اصغر مومنی