

گزارش کنترل های داخلی در تاریخ ۱۳۹۳/۹/۳۰

شماره :
تاریخ :
پیوست :



شرکت سرمایه گذاری ملت (سهامی عام)

شماره ثبت ۹۱۴۰۹

«پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران»

دوره مورد گزارش و دانه 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 ۱۳۹۳/۹/۳۰ می باشد.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثر بخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات الشخاص وابسته، پیشگیری و کشف 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 هیأت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترهای داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

چارچوب کنترل داخلی

شرکت سرمایه گذاری ملت (سهامی عام) مدیریت کنترل داخلی را در فرایند کسب و کار خود به کار گرفته و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل، محیط کنترلی، فعالیت 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 گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳ ارزیابی نموده است. در فرایند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است. اظهار نظر هیأت مدیره بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثر بخش 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: ۱۳۹۳/۱۲/۱۰

امضاء کنندگان گزارش:

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
محمد رضا وفايي	رئيس هیأت مدیره	
حسن عطری	عضو هیأت مدیره و رئيس کمیته حسابرسی	
سهراب رسته	نایب رئيس هیأت مدیره و مدیر عامل	
محسن دارستانی فراهانی	عضو هیأت مدیره	
سید محمد رضاحاجی سید ابوترابی	عضو هیأت مدیره	
علی متخصصی	بالا ترین مقام مالی	