

پیوست :

تاریخ :

شماره :

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۹۳/۰۶/۳۱

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 ۹۳/۰۶/۳۱ می باشد.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال کنترل های داخلی

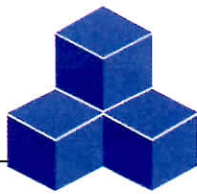
مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریف های با اهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، 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 کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب مدیریت و ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند 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 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

هیأت مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۳ 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.



پیوست :

تاریخ :

شماره :

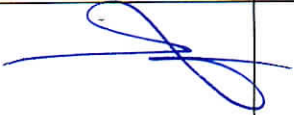
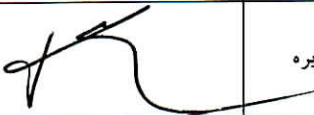
اظہار نظر هیأت مدیره

بر اساس ارزیابی انجام شده ، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۳ ، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده 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 ۱۳۹۳/۰۷/۲۰

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	(نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	امضاء
محمد صادق پور مهدی	(نماینده شرکت بازرگانی سرمایه گذاری مسکن)	رئیس هیات مدیره	
عباسعلی مینایی	(نماینده شرکت گروه سرمایه گذاری مسکن)	نائب رئیس هیات مدیره	
علی اکبر کریمی	(نماینده شرکت مهندسین مشاور سرمایه گذاری مسکن)	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	
بهرام گسلی	(نماینده شرکت سرمایه گذاری مسکن پردیس)	عضو هیات مدیره	
بهروز ضرغام	(نماینده شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران)	عضو هیات مدیره	