



S I C

شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری سپه

گزارش کنترل داخلی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

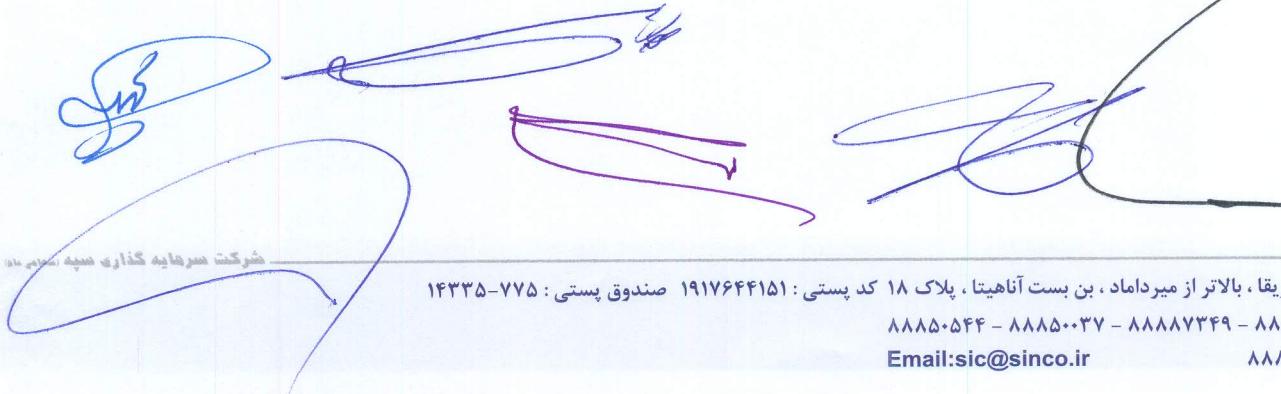
این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل های داخلی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار تهیه شده است و محدوده کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری های مالی تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ می باشد.

مسئولیت های هیأت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترلهای داخلی و مناسب و اثربخش ، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشگری مالی ، افشاری 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 یینی شده ، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشاری فوری اطلاعات مهم با هیأت مدیره می باشد و همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره می باشد.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل های داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل شامل محیط کنترلی ، ارزیابی ریسک ، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را مطابق با مقاد 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 گزارشات مالی به موقع و قابل اتکاء فراهم می آورد.





S I C

شرکت سرایه گذار سپه (سعادیه عالم)

ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت اثر بخشی کنترل داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس واوراق بهادر 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 آذر ماه ۱۳۹۴ ، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یادشده 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 : ۱۳۹۴/۱۱/۱۸

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئيس هیأت مدیره (غیر موظف)	محمد کاظم چقازردی
	نائب رئيس هیأت مدیره	سید جواد میرزاده طباطبائی
	عضو هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی (غیر موظف)	سید عباس هاشمی منش
	عضو هیأت مدیره (موظف)	علی اکبر محمدی
	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	عبدالرحیم همایون پور
	مدیر امور مالی و اداری	صمصام غنیان