



شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰

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 ۱۳۹۴/۹/۳۰ می باشد.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری 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 درخصوص 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 می باشد.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود بکار گرفته و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیتهای 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 کنترلی داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، به دلیل محدودیتهای 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، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۹/۳۰ 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.



تاریخ:

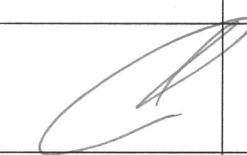
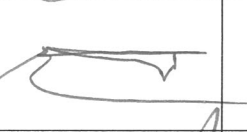
شماره:

اظهار نظر هیأت مدیره

براساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهند و براساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره درخصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۳۹۴/۱۲/۰۸

امضاء کنندگان گزارش:

اعضای هیأت مدیره - مدیرعامل	نماینده	سمت	امضاء
بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران	سیدعلی اصغر میرمحمدصادقی	رئیس هیأت مدیره	
بانک تجارت (سهامی عام)	سیدمجتبی فهیم هاشمی	نایب رئیس هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری و ساختمانی تجارت (سهامی خاص)	رضا دولت آبادی	عضو هیأت مدیره	
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	عبدالرحیم همایون پور	عضو هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری تدبیر ایرانیان (سهامی خاص)	امیرمسعود رزازان	عضو هیأت مدیره	
	علیرضا عسکری مارانی	مدیرعامل	

مدیر مالی

زهره نخبه