

سرمایه ثبت شده : ۴,۵۰۰,۰۰۰	شرکت : سرمایه گذاری توسعه ملی
سرمایه ثبت نشده : .	نماد: توسم
گزارش کنترل های داخلی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	کد صنعت: ۶۵۹۹۱۲
سال مالی منتهی به : ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	وضعیت ناشر: پدیرفته شده در بورس تهران

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 ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ می باشد.

مسئلیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئلیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و بهموقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف بهموقع تقلبها و سایر تحریفهای بالهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشاء کامل دلایل مغایرت بالهمیت و افشاء فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می‌باشد. همچنین، مسئلیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت‌های کنترلی، اطلاعات، 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 محدودیتهای ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریفها پیشگیری یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارش‌های مالی بهموقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ ارزیابی می‌زبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیأت مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

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

تاریخ صدور گزارش: ۱۳۹۷/۱۰/۰۶

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت
فرهاد رمضان	نایب رئیس هیئت مدیره
سیدمهدی سدیدی	رئیس هیئت مدیره
فرهاد زرگری	عضو هیئت مدیره
حسین قاسمی	عضو هیئت مدیره
فرهاد زرگری	مدیر عامل
سید مهدی سدیدی	رئیس کمیته حسابرسی
علیرضا پوریاقریان	بالاترین مقام مالی