



«تولید، پشتیبانی، مانع‌زدایی»

**شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام)**  
**گزارش کنترل‌های داخلی**  
**برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰**

**دوره مورد گزارش و دامنه گزارش**

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ می‌باشد.

**مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل‌های داخلی**

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های 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 تقلب‌ها و سایر تحریف‌های با اهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب درخصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیات مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور با هیات مدیره است.

**چارچوب کنترل‌های داخلی**

شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط 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 محدودیت‌های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف‌ها پیشگیری، یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسب به تهیه و ارائه گزارش‌های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

**ارزیابی کنترل داخلی**

هیات مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.



تاریخ: ۱۳/۰۴/۱۴۰۰

شماره: ۲۸۲۱/۱۴۰۰

پیوست:

«تولید پشتیبانی با مانع زدایی با»

### اظهار نظر هیات مدیره

براساس ارزیابی‌های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و براساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

شایان ذکر است هیچ گونه عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۰/۰۴/۱۳

امضاء کنندگان گزارش:

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
ماشاءاله عظیمی	رئیس هیات مدیره	
ماشاءاله عظیمی	رئیس کمیته حسابرسی	
بابک سعیدی	نایب رئیس هیات مدیره	
فرهاد زرگری	عضو هیات مدیره	
امیر تقی خان تجریشی	عضو هیات مدیره - مدیر عامل	
سیامک ظاهری	بالاترین مقام مالی	

