

گزارش کنترل های داخلی
شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران (سهامی عام)
مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۱

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 ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ می باشد.

مسئولیت هیئت 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 بااهمیت 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 بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت سرمایه گذاری اعتبار ایران (سهامی عام)، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های 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 رایج گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

شناسه ملی: ۱۰۱۰۵۲۸۸۶۰
ارزیابی کنترل داخلی

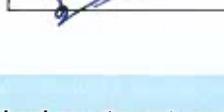
هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیات مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۴ 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 در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۴/۰۶/۱۵

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی	اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	علیرضا ولیدی	شرکت دانا تجارت آرتا (سهامی خاص)
	نائب رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	مسلم نیلچی	شرکت گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)
	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	گلناز شانه بند	شرکت گروه توسعه مالی فیروزه (سهامی عام)
	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	پرستو ابوالقاسمی	شرکت پرشیا جاوید پویا (با مسئولیت محدود)
	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	علی اصغر مومنی	شرکت سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا (سهامی عام)
	رئیس کمیته حسابرسی		علیرضا ولیدی
	بالاترین مقام مالی		مرضیه زلفی

