



شرکت سیمرغ

وابسته به بانکهای کشاورزی / ملی / تجارت

تاریخ :
شماره :
پیوست :

شرکت سیمرغ (سهامی عام)
گزارش کنترل های داخلی
در تاریخ ۱۳۹۸/۹/۳۰

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 ۱۳۹۸/۹/۳۰ میباشد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثربخش، بمنظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و بموقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف بموقع تقلب ها و سایر تحریف های با اهمیت 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 با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره میباشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور برعهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت سیمرغ (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، ارزیابی ریسک، فعالیت های 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 بدلیل محدودیت های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف ها پیشگیری یا آنها را کشف



شرکت سیمرغ

وابسته به بانکهای کشاورزی ملی / تجارت

تاریخ :
شماره :
پیوست :

کند . با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی بموقع و قابل اتکا فراهم می آورد .

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت ، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۳۹۸/۹/۳۰ 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 .

اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده ، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۹/۳۰ اطمینان معقولی اذستیابی 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 کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد .

تاریخ صدور گزارش : ۱۳۹۸/۱۲/۵

امضاء کنندگان گزارش :

اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

امضاء	سمت	نام اشخاص حقوقی	۱ - شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۷۸
	رئیس هیئت مدیره - غیرموظف	به نمایندگی آقای محمدرضا مروارید	۲ - شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
	رئیس کمیته حسابرسی	به نمایندگی آقای سید معروف صمدی	۳ - شرکت فناوری های نوین
	نایب رئیس هیئت مدیره - غیرموظف	به نمایندگی آقای بیژن صفوی	۴ - شرکت خدمات ارزی و صرافی مهر
	عضو هیئت مدیره - غیرموظف	به نمایندگی آقای علی تقوی فر	۵ - شرکت مدیریت طرح و توسعه آینده پویا
	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	به نمایندگی آقای مصطفی موسوی	
	عضو هیئت مدیره - غیرموظف		