



## شرکت گروه اقتصادی مالی نئین ایرانیان (سهامی عام)

### گزارش کنترل‌های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

شماره ثبت: ۳۹۰۴۵۴

### 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 دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ می‌باشد.

### مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و به کارگیری 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 بااهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت‌مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت‌مدیره است.

### چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت، 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، 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 کنترل داخلی صرف نظر از نوع طراحی آن به دلیل محدودیت‌های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف‌ها پیشگیری و آنها را کشف کند با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد. شایان ذکر است عدم توافق با اهمیت بین کمیته حسابرسی و هیئت‌مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

### ارزیابی کنترل داخلی

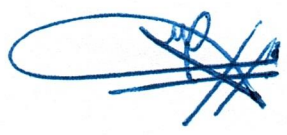
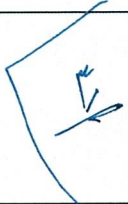
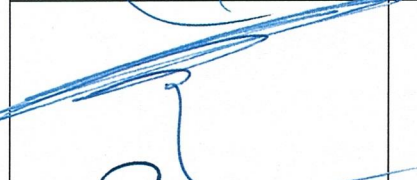

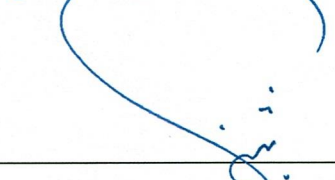

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.



شماره ثبت: ۳۹۰۴۵۴  
**اظهار نظر هیئت مدیره**

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت‌مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است.

### امضاکنندگان گزارش

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئیس هیئت مدیره	آقای سیدبهاءالدین حسینی هاشمی
	نایب رئیس هیئت مدیره	آقای مرتضی خامی
	عضو هیئت مدیره	آقای حسین رحمتی
	عضو هیئت مدیره	خانم سولماز وزیرزاده
	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	آقای مهدی شهبازی
	معاون مالی و اداری	خانم شبنم لطف اله اشتهاوردی