



بسمه تعالی

**شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) گزارش کنترل های داخلی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

دوره مورد گزارش و دامنه مورد گزارش

این گزارش بر اساس دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی 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 اتکاء و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشاء مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریف های با اهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب درخصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشاء کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افشاء فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (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 اجراء نموده است. سامانه کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، محدودیت های ذاتی خود را دارد، با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکاء فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰ 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.

شرکت سرمایه گذاری
امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)





اظهار نظر

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت‌مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰، 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 هیئت‌مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۰/۰۳/۰۳

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
میرحمید نسل پاک	رئیس هیئت مدیره	
حسین گرمی	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	
مهسا میری	عضو موظف هیئت مدیره	
ناصر آقاجانی	نائب رئیس و عضو غیر موظف هیئت مدیره	
بهزاد صادق	عضو غیر موظف هیئت مدیره	
اسحق علی صادق‌نژاد	مدیر امور مالی و پشتیبانی	
راحله زنگنه	مدیر حسابرسی داخلی	

شرکت سرمایه‌گذاری
 امین توان آفرین ساز
 (سهامی عام)



۴۴۹۴۷۴

