



شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران - سما
(سهامی عام)

تاریخ:

شماره:

شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می‌باشد.

مسئولیت هیئت 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 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 سرمایه‌گذاری ملی 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، 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 یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارش‌های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ 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. همچنین با استناد به مفاد ماده ۱۵ دستورالعمل کنترل‌های داخلی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار، ارزیابی و اظهار نظر نسبت به کنترل‌های داخلی شرکت‌های فرعی نیز به عهده هیأت مدیره شرکت اصلی می‌باشد و اقدامات مقتضی جهت ارزیابی فعالیت‌های انجام شده توسط کمیته‌های حسابرسی و نیز واحد حسابرسی داخلی شرکت‌های فرعی

شرکت سرمایه‌گذاری ملی ایران
(سهامی عام)

National Investment Company of Iran

تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان آبان جنوبی، پلاک ۱۱، صندوق پستی: ۴۱-۴۷۷۵/۱۴۱۵۵، تلفن: ۶-۸۸۹۰۳۲۹۳، فاکس: ۸۸۹۰۳۷۹۶

Email: nici@nici.ir, Web: www.nici.ir



شرکت سرمایه گذاری ملی ایران - سا
(سهامی عام)

تاریخ:

شماره:

با توجه به هماهنگی، پایش و پیگیری اقدامات مورد نیاز جهت بهبود مداوم نقاط قابل بهبود فرآیندهای عملیات اصلی و فرعی در این خصوص منجر به کسب شواهد لازم برای اظهار نظر نسبت به کنترل‌های داخلی شرکتهای فرعی نیز شده است.

اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ 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 مالی وجود ندارد.

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکتهای فرعی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکتهای فرعی می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

امضاء کنندگان گزارش:

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره حقوقی
	رئیس هیئت مدیره	محمد کاظم چقازردی	بانک تجارت
	نایب رئیس هیئت مدیره	سید مهدی پارچینی پارچین	صندوق بازنشستگی وظیفه از کار افتادگی و پس انداز کارکنان بانکهای ملی و ادغام شده
	عضو هیئت مدیره	تایماز حمایلی مهربانی	سرمایه گذاری تدبیر ایرانیان
	عضو هیئت مدیره و معاونت سرمایه‌گذاری	کامران پاکیزه	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانک ها
	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	فرهاد حنیفی	همیاری کوثر
	رئیس کمیته حسابرسی	سید مهدی پارچینی پارچین	رئیس کمیته حسابرسی
	معاونت مالی	فرید کرباسی	بالاترین مقام مالی شرکت

شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
(سهامی عام)

National Investment Company of Iran

تهران، خیابان کریم خان زند، خیابان آبان جنوبی، پلاک ۱۱، صندوق پستی: ۴۷۷۵/۱۴۱۵۵، تلفن: ۶-۸۸۹۰۳۲۹۳، فاکس: ۸۸۹۰۲۷۹۶

Email: nici@nici.ir , Web: www.nici.ir