



**تأمین سرمایه نوین**  
( (شرکت سهامی عام) )  
**NOVIN Investment Bank**

تاریخ: ۱۴۰۱/۱۲/۲۹  
شماره: ۱/۱۹۶۵۵  
پیوست:

## شرکت تامین سرمایه نوین (سهامی عام)

### گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

### 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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ است.

### مسئولیت هیأت 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 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 هیأت مدیره می باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

### چارچوب کنترل های داخلی

شرکت تامین سرمایه نوین (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، به دلیل محدودیت های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف ها پیشگیری یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

### ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

[www.novinib.com](http://www.novinib.com)    [info@novinib.com](mailto:info@novinib.com)

نشانی: تهران، بلوار آفریقا، بلوار گل آذین، شماره ۲۳ | تلفن: ۱۰۰۰ ۳۴ ۳۴ ۸۴-۰۲۱ | فکس: ۰۳۴۴ ۰۳ ۰۲۱-۲۲ | کد پستی: ۱۹۱۵۷۱۵۳۵۱ |  
No.23, Golazin St., Africa Ave., Tehran-IRAN, | شماره ۲۳ | تلفن: ۱۰۰۰ ۳۴ ۳۴ ۸۴-۰۲۱ | فکس: ۰۳۴۴ ۰۳ ۰۲۱-۲۲ | کد پستی: ۱۹۱۵۷۱۵۳۵۱ |  
Tel:+98 21 84341000 Fax:+98 21 22030344 Postal Code:1915715351

تاریخ: ۱۴۰۱/۱۱/۲۱  
شماره: ۱۱۹۶۹۵  
پیوست:



تأمین سرمایه نوین

(( شرکت سهامی عام ))

NOVIN Investment Bank

### اظهاری نظر هیأت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و براساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۱/۰۱/۲۰

### امضاء کنندگان گزارش:

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
علی سعیدی	رئیس هیأت مدیره و کمیته حسابرسی	
نیما محمدی تودشکی	نائب رئیس هیأت مدیره	
محمد رضا مروجی	عضو هیأت مدیره	
مهدی دلبری	عضو هیأت مدیره	
حمید دیانت پی	عضو هیأت مدیره	
سید حسن میرمحمد میگونی	عضو موظف هیأت مدیره	
داوود رزاقی	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	
محسن کوزه گران	بالاترین مقام مالی	