



شرکت سرمایه گذاری
پایا تدبیر پارسا

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۷۱۹۸۵۰

گزارش کنترل های داخلی

شرکت سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا (سهامی عام)

مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

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 ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ 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 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 بااهمیت 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 بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا (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، فعالیت های کنترلی، اطلاعات، 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 تحریف ها 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 می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴ 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 هیات مدیره شرکت اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ برای شرکت های فرعی را نیز مورد ارزیابی قرارداده است و در فرآیند ارزیابی مزبور از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل های کنترل داخلی مصوب استفاده شده است.



شرکت سرمایه گذاری
پایا تدبیر پارسا

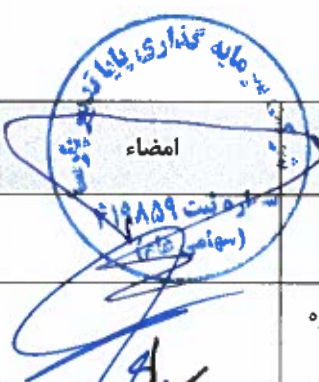
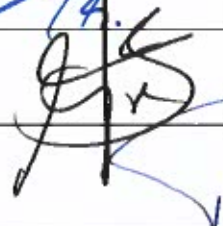
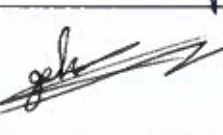
شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۷۱۹۸۵۰

اظهاری نظر هیات مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۴ 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 وجود ندارد.

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت‌های فرعی در تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۴ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت‌های فرعی می‌دهد و براساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

تاریخ صدور گزارش: تاریخ انتشار ۱۴۰۴/۰۷/۲۱

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل	نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
گروه سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)	مجید علیفر	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت (سهامی عام)	علی اصغر مومنی	نائب رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	
گروه توسعه مالی فیروزه (سهامی عام)	مجتبی احمدی	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	
گیتاآوران نواندیشه (سهامی خاص)	سعید مولایی	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	
توسعه صنایع داده پردازی خاورمیانه (سهامی خاص)	سیده گلناز میرسلیمانی	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	
سیده گلناز میرسلیمانی		رئیس کمیته حسابرسی	
شهاب خالط بگم قلعه		بالاترین مقام مالی	