



شرکت سرمایه گذاری
پایا تدبیر پارسا
تاسیسه ملی: ۱۰۳۲۰۷۱۹۸۵

گزارش کنترل های داخلی

شرکت سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا (سهامی عام)

مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

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 ۱۴۰۳/۰۵/۳۱ 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 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 می آورد.



شرکت سرمایه گذاری
پایا تدبیر پارسا
شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۷۱۹۸۵۰

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳ 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.

اظهار 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 ۱۴۰۳ 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.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۳/۰۷/۱۰

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
مجید علی فر	رئیس هیات مدیره	
علی اصغر مومنی	نایب رئیس هیات مدیره	
مجتبی احمدی	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	
سمیرا ناطقی	عضو هیئت مدیره	
محمد کمالی	عضو هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی داخلی	
شهاب خالدي	مدیر مالی	

www.payatadbirparsa.com
info@payatadbirparsa.com

تلفن: ۲۲۷۰۴۰۹۳
تلفن: ۲۲۷۰۵۰۹۳
فکس: ۲۲۷۴۵۹۸۰

تهران، نیاوران، خیابان شهید باهنر، بعد از خیابان نجابت جو،
کوچه صالحی، شماره ۱۰۶، ساختمان فیروزه، طبقه ۷
کد پستی: ۱۹۷۱۹۸۳۱۰۵