

## شرکت تأمین مسکن جوانان (سهامی عام)

تاریخ: ۱۴۳۰/۷/۳  
شماره: ۱۴۰۳/ص/۳۰۷۱۲  
پیوست:

### گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

#### ● دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار که به تصویب هیأت مدیره شرکت رسیده، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ می باشد.

#### ● 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، 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 هیأت مدیره، طراحی، مستقر و اجراء 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 آن ها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکاء فراهم می آورد.

#### ● ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.



**شرکت تأمین مسکن جوانان (سهامی عام)**

**گزارش کنترل‌های داخلی**

**در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱**

تاریخ: ۱۴۰۳/۰۷/۳۱  
شماره: ۱۴۰۳/ص/۳۷۱۲  
پیوست:

**● اظهار نظر هیأت مدیره**

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، دارای ضعف (های) با اهمیتی نبوده به طوری که اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت بدهد.

شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

**تاریخ صدور گزارش**

۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

**امضاء کنندگان گزارش**

نام و نام خانوادگی	سمت	محل امضاء
سیدنورالدین طاهری	رئیس هیأت مدیره ( غیر موظف )	
سیدجواد میربابائی	نایب رئیس هیأت مدیره ( غیر موظف )	
مجتبی دلخونی	عضو هیأت مدیره ( غیر موظف )	
حسین علی پور خنکداری	عضو هیأت مدیره ( غیر موظف )	
مسعود سعیدی	عضو هیأت مدیره ( غیر موظف )	
مهدی کشاورز چافجیری	سرپرست	
مسعود سعیدی	رئیس کمیته حسابرسی	
امیر کرمی	حسابرس داخلی	



شرکت تأمین مسکن

**جوانان**

(سهامی عام)

**شرکت تأمین مسکن جوانان (سهامی عام)**

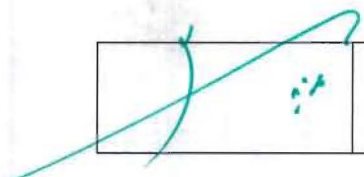
**گزارش کنترل های داخلی**

**در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱**

تاریخ: ۱۴۰۳، ۷، ۳

شماره: ۱۴۰۳، ۷، ۲

پیوست:

	مدیر مالی	مرتضی عزیزی
--	-----------	-------------

مطابق با مفاد ماده ۱۳ منشور کمیته حسابرسی، در صورت وجود موارد با اهمیتی از عدم توافق بین هیأت مدیره و کمیته حسابرسی، هیأت مدیره مکلف است موضوع را در گزارش کنترل های داخلی توضیح دهد.