



تاریخ:

شماره:

پوست:

## گزارش کنترل‌های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۰/۲/۳۱

### دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۰/۲/۳۱ می‌باشد.

### مسؤولیت هیات‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسؤولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشاری مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلبها و سایر تحریف‌های بالهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشاری کامل دلایل مغایرت بالهمیت و افشاری فوری اطلاعات مهم با هیات‌مدیره می‌باشد. همچنین مسؤولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیات‌مدیره است.

### چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت، مدیریت ریسک و کنترل‌های داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل‌های داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت‌های کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار را طراحی، مستقر و اجرایی نموده است. سامانه کنترل‌های داخلی، صرف‌نظر 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 و کنترل‌های داخلی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.



شرکت سرمایه‌گذاری یکان تامین (سهامی عام)

تاریخ:  
شماره:  
پوست:

## ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۰/۲/۳۱ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

### اظهارنظر هیات مدیره

براساس ارزیابی‌های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۰/۲/۳۱، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

شايان ذكر است، عدم توافق بالاهميتي بين كميته حسابرسی و هيات مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۰/۳/۲۲

### امضا کنندگان گزارش

اعضای هیات مدیره	نمائنده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
سرمایه گذاری دارویی تامین	آقای مهدی صیدی	رئيس هیات مدیره	صیدی
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	آقای رضا جمارانیان	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	رضا
سرمایه گذاری صدر تامین	آقای سید حامد عسگری	عضو هیات مدیره	سعید
سرمایه گذاری صبا تامین	آقای علیرضا رضوانی	عضو هیات مدیره	علیرضا
	آقای سید سجاد ابراهیمی	معاون مالی و پشتیبانی (بالاترین مقام مالی)	سید سجاد