شرکت سرمایه‌گذاری
مسکن شمال غرب
(سهامی عام)

گزارش کنترلهای داخلی
در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ می باشد.

مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترلهای داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری 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 پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل مغایرت با اهیمت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیات مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترلهای داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترلهای داخلی

شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمالغرب مدیریت و ریسک و کنترل داخلی را در فرایند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیتهای 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 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 می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت اثربخشی کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعملهای کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی انجام شده هیات مدیره معتقد است که کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

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

تاریخ صدور گزارش ۱۴۰۴/۰۸/۲۴

تبریز - سربالائی ولیعصر
نبش خیابان توانیر - پلاک ۱/۶
کد پستی: ۵۱۵۶۹۸۶۱۱۷
تلفن: ۴۳ - ۳۳۲۸۵۹۳۷ - ۰۴۱
دورنگار: ۳۳۲۸۹۲۳۲ - ۰۴۱
tabriz@maskanco.ir
azar.maskanco.ir
maskaninw

شرکت سرمایه‌گذاری مسکن شمال غرب
(سهامی عام)

امضاء کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	نماینده شخصیت حقوقی	سمت	امضاء
حمیدرضا شیرزاد	شرکت سرمایه‌گذاری مسکن البرز	رئیس هیئت مدیره	
فرزاد شکری سیه کلان	شرکت گروه سرمایه‌گذاری مسکن	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	
بابک پهلوان	شرکت پارس مسکن سامان	عضو هیئت مدیره	
آرش بیک پور	شرکت مهندسین مشاور سرمایه‌گذاری مسکن	عضو هیئت مدیره	
بهرام کاری	شرکت پویا نوین پارس	عضو هیئت مدیره	

تبریز - سربالائی ولیعصر
نبش خیابان توانیر - پلاک ۱/۶
کد پستی: ۵۱۵۶۹۸۶۱۱۷
تلفن: ۴۳ - ۳۳۲۸۵۹۳۷ - ۰۴۱
دورنگار: ۳۳۲۸۹۲۳۲ - ۰۴۱
tabriz@maskanco.ir
azar.maskanco.ir
maskaninw