

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ می‌باشد.

مسئولیت هیات‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های 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 تقلب‌ها و سایر تحریف‌های بااهمیت 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 دلایل مغایرت با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیات‌مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیات‌مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

بانک کارآفرین 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 فعالیت‌های نظارتی را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، طراحی، مستقر و اجرا نموده است. سامانه کنترل‌های 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 ارائه گزارش‌های مالی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیات‌مدیره بانک، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده در فصل دوم دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیات‌مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیات‌مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی بانک کارآفرین برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف بانک می‌دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات‌مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.





بانک کارآفرین
KARAFARIN BANK

تاریخ صدور گزارش : ۱۴۰۳/۰۴/۰۶

امضا کنندگان گزارش

امضا	سمت	نام و نام خانوادگی
	عضو غیر موظف و رییس هیات مدیره	محمد رضا خورسندی
	عضو موظف هیات مدیره و مدیرعامل	احمد بهاروندی
	عضو غیرموظف هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	مهدی سیف علیشاهی
	عضو غیرموظف هیات مدیره و نایب رئیس هیات مدیره	مسعود شریفیات
	عضو غیرموظف هیات مدیره	حسین طلاکش نائینی
	بالاترین مقام مالی	رضا راضی زاده