



بانک پارسیان سهامی عام  
گزارش کنترل‌های داخلی  
در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

## 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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ می‌باشد.

## مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و یکپارچگی کنترل‌های داخلی مناسب و اثر بخش، 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 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 دلایل مغایرت با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

## چارچوب کنترل‌های داخلی

بانک پارسیان مدیریت ریسک و کنترل 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 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 ارائه گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

## ارزیابی کنترل‌های داخلی

هیئت مدیره بانک، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ 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.





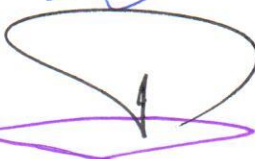
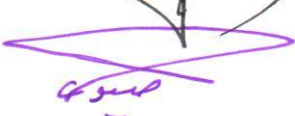


### اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی بانک در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف بانک ارائه 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 مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۳۹۹/۰۴/۰۹

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
هوشنگ گودرزی	رئیس هیئت مدیره	
عارف نوروزی	نایب رئیس هیئت مدیره	
کوروش پرویزیان	عضو هیئت مدیره - مدیر عامل	
سید حسام شمس عالم	عضو هیئت مدیره	
جواد شکرخواه	عضو هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
مصطفی ضرغامی	عضو هیئت مدیره	
مهدی صیدی	معاون مالی و امور مجامع	