

بسمه تعالی

گزارش کنترل های داخلی
توسعه فن افزار توسن (سهامی عام)
در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱

سال مالی مورد گزارش و دامنه گزارش:

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ می باشد.

مسئولیت هیئت 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 هیئت مدیره می باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی:

شرکت، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات، 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 می آورد.

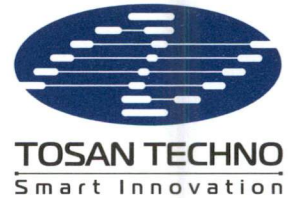
ارزیابی کنترل داخلی:

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ 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.

شماره: ۱۴۰۱/ص/۳۷۹۴۱

تاریخ: ۱۴۰۱/۱۰/۰۸

پیوست: ندارد



اظهاری نظر هیات مدیره:

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت 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:

این گزارش توسط امضا کنندگان ذیل در تاریخ ۸ دی ماه ۱۴۰۱ صادر و به تصویب رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	شناسه ملی	نام نماینده	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاران فناوری تک وستا	۱۰۳۲۰۳۵۳۸۱۰	روح اله لهرابیان	رئیس هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
شرکت تدبیرگران فناوری فردای ایرانیان	۱۰۳۲۰۸۸۳۹۶۵	سید روح اله فاطمی اردکانی	نائب رئیس هیات مدیره	
شرکت پیشینه پی کیانا	۱۰۳۲۰۸۶۷۰۴۵	محمد مظاهری	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	
شرکت توسعه خدمات اقتصاد آرمان	۱۴۰۰۶۸۱۹۳۲۰	علی اکبر نامداری خلیل آباد	عضو هیات مدیره	
شرکت پیشتاز پردازش پارس	۱۰۱۰۲۷۲۶۷۷۹	سید فرشید یعسوبی	عضو هیات مدیره	

