

**بانک ملت (سهامی عام)**  
**گزارش کنترل‌های داخلی**  
**در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹**

**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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ می‌باشد.

**مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی**

مسئولیت استقرار و به کارگیری 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 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 بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت‌مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت‌مدیره است.

**چارچوب کنترل‌های داخلی**

بانک ملت، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند 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، 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 آرایه گزارشهای مالی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

**ارزیابی کنترل‌های داخلی**

هیئت‌مدیره بانک، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ 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.



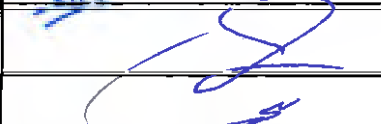


**اظهار نظر هیئت‌مدیره**

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت‌مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی بانک در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف بانک می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافق بااهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت‌مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۱/۰۳/۱۷

امضاء کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
رضا دولت آبادی	عضو هیئت‌مدیره و مدیرعامل	
مسعود نصر اصفهانی	رئیس هیئت‌مدیره	
عباس اشرف نژاد	عضو هیئت‌مدیره و قائم مقام مدیرعامل	
علیرضا لگزائی	عضو هیئت‌مدیره	
سید کاظم چاوشی	نائب رئیس هیئت‌مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
سید نقی شمسی	مدیر امور مالی	