

**بانک خاورمیانه (سهامی عام)****گزارش کنترل‌های داخلی****برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰****دوره مورد گزارش و دامنه گزارش**

این گزارش در راستای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می‌باشد.

مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و به کارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به‌موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به‌موقع 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 هیئت‌مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت‌مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

بانک خاورمیانه، 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. نظام 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 به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت‌مدیره بانک، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ 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.

ساختمان ادارات مرکزی

تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، نش خیابان پنجم، پلاک ۲

کد پستی: ۱۵۱۳۶۴۵۷۱۷ - تهران، صندوق پستی: ۴۴۴۵-۱۵۸۷۵

تلفن: ۴۲۱۷۸۰۰۰، فکس: ۱۰۹۵ ۸۸۷۰

Info@middleeastbank.ir www.middleeastbank.ir



اظهاری نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی بانک خاورمیانه برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف بانک را می‌دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است. عدم توافق بااهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۰/۰۴/۰۷

امضاکنندگان گزارش:

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئیس هیئت مدیره	سید حسین سلیمی
	نائب رئیس هیئت مدیره	پرویز خاکپور
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	پرویز عقیلی کرمانی
	عضو هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	امیر حسین امین آزاد
	عضو هیئت مدیره و قائم مقام مدیر عامل	جواد جوادی
	عضو هیئت مدیره	علیرضا عدالت
	عضو هیئت مدیره	مجید صفریان
	معاون مدیر عامل در امور مالی	مجید نور محمدی

ساختمان ادارات مرکزی

تهران، خیابان احمد قصر (بخارست)، نبش خیابان پنجم، پلاک ۲
کد پستی: ۱۵۱۳۶۴۵۷۱۷ - تهران، صندوق پستی: ۴۴۴۵-۱۵۸۷۵
تلفن: ۸۸۷۰ ۱۰۹۵، فکس: ۴۲۱۷ ۸۰۰۰

Info@middleeastbank.ir www.middleeastbank.ir