

شناسه ملی : ۱۰۳۲۰۸۵۵۲۱۰

نام : مشترک نویدانصار

نوع : صندوق سرمایه گذاری

تاریخ پذیرش نهایی : ۱۴۰۳/۰۸/۰۹

واحد ثبتی : اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران



تاریخ چاپ : ۱۴۰۳/۰۸/۲۰-۳۱:۱۰

شماره پیگیری : ۶۵۰۸۸۹۹۷۸۳۹۰۵۸۱۰۹۰

وضعیت : ارسال شده برای صدور آگهی

شماره مکانیزه آگهی : ۱۴۰۳۳۰۴۰۹۰۱۱۱۹۹۳۸

آگهی تغییرات صندوق سرمایه گذاری مشترک نویدانصار به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۵۵۲۱۰ و به شماره ثبت ۳۱۲۸۵ به استناد صورتجلسه مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۶ بموجب مجوز شماره ۱۲۲/۱۵۹۷۹۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار تصمیمات ذیل اتخاذ شد ماده ۴۶ وظایف و مسئولیت های حسابرس علاوه بر آنچه در سایر مواد اساسنامه و امیدنامه آمده است، به قرار زیر است ۱-بررسی اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و اظهارنظر در خصوص کفایت یا ضعف این اصول و رویه ها و ارائه راه حل های پیشنهادی برای رفع نقایص احتمالی؛ ۲-بررسی به منظور اطمینان از اینکه اصول و رویه

های کنترل داخلی طراحی شده برای اجرای وظایف مدیر، مدیر ثبت و متولی، در عمل رعایت میشود و تهیه گزارش لازم در این خصوص؛ ۳-بررسی و اظهارنظر در خصوص موارد زیر در مواعید مقرر ۱-۳-صورت های مالی شش ماهه و سالانه صندوق با رعایت استانداردهای حسابرسی و با در نظر گرفتن استانداردهای ملی حسابداری کشور و دستورالعمل های ابلاغی از سوی سازمان؛ ۲-۳-صحت گزارش های مدیر صندوق در مورد عملکرد صندوق در دوره های شش ماهه و سالانه؛ ۳-۳-صحت محاسبات ارزش خالص روز؛ ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری برای دوره های شش ماهه و سالانه با بررسی نمونه ای مطابق استانداردهای حسابرسی. تبصره ۱ کنترل های داخلی موضوع بند ۱ این ماده به خصوص باید به گونه ای باشد که از ثبت گواهی های سرمایه گذاری صادره در حساب های صندوق و گزارش آنها و همچنین ثبت کلیه وقایع مالی مربوط به صندوق و گزارش آن اطمینان معقولی حاصل شود. تبصره ۲ حسابرس صندوق موظف است در مقاطع شش ماهه و سالانه از اعضای هیأت مدیره مدیر صندوق و تأییدیه های برون سازمانی وفق استانداردهای حسابرسی، در خصوص هرگونه محدودیت از جمله تضمین و توثیق دارایی های صندوق، به نفع سایر اشخاص تأییدیه مدیران اخذ نماید و در خصوص محدودیت های مذکور در گزارش دورهای حسابرسی صورتهای مالی اظهارنظر نماید.