

شرکت پتروشیمی فارابی (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش براساس دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ تهیه شده است و شامل کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی 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 تحریفهای 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 برنامه های هیئت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت پتروشیمی فارابی (سهامی عام) 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، فعالیت های کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را هر چند نه کاملاً مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، طراحی، مستقر و اجرا نموده است. اما هیئت مدیره از رعایت کنترل های داخلی مناسب اطمینان کسب کرده است در راستای این امر مدیریت با استفاده از نقش نظارتی واحد حسابرسی داخلی که براساس خط مشی ذکر شده و تشکیل کمیته حسابرسی که یکی از وظایف آن نظارت بر گزارشات مذکور بوده است در جهت اطمینان از نیل به اهداف شرکت حرکت نموده است. سامانه کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، به دلیل محدودیت های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف ها پیشگیری یا آن ها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۳ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۳، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

تاریخ صدور گزارش: ۱۳۹۴/۰۳/۲۰

امضا کنندگان گزارش :

امضاء

سمت

نام و نام خانوادگی

رئیس هیئت مدیره

(غیرموظف)

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام) به نمایندگی

علی نظر پور

نایب رئیس هیئت مدیره

(غیرموظف)

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام) به نمایندگی

حسین ناوک پور

مدیرعامل و عضو هیئت

مدیره (موظف)

شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو) به

نماینده فریدصباحی

عضو هیئت مدیره

(غیرموظف)

شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام) به نمایندگی

همایون منصوری

عضو هیئت مدیره

(موظف)

شرکت سرمایه گذاری صباتامین (سهامی عام) به نمایندگی

بهمن بهزادی

