

شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

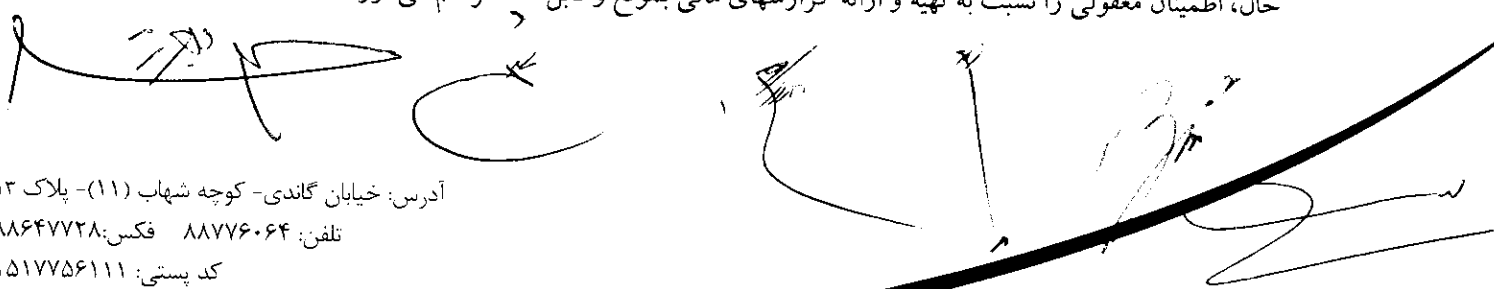
این گزارش بر اساس دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰ شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی (سهامی عام) تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می باشد.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثربخش، بمنظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و بموقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف بموقع تقلب ها و سایر تحریفهای بااهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب درخصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیأت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت، 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 مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، طراحی، مستقر و اجرا نموده است. سامانه کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، محدودیت های ذاتی خود را دارد؛ با این حال، اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارشهای مالی بموقع و قابل اتکا فراهم می آورد.





شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی (س.ا.م.)
Buali Investment Co.

اهم اقدامات انجام شده و اقدامات در جریان توسط شرکت در راستای بهبود و ارتقای کنترل های داخلی طی سال مالی مورد گزارش به شرح ذیل بوده است:

الف) اقدامات انجام شده:

- ۱- بازنگری در ساختار سازمانی شرکت بمنظور تشکیل واحدهای مورد نیاز وفق مقررات و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار و متناسب با فعالیتهای و نیازهای عملیاتی شرکت
- ۲- تشکیل واحد مبارزه با پولشویی در نیمه اول سال مالی و کنترل مستمر دریافتها و پرداختهای شرکت و کنترل رعایت سایر ضوابط و مقررات مربوطه توسط این واحد
- ۳- انجام فعالیت کمیته حسابرسی (تشکیل شده در سال مالی قبل) در چارچوب منشور کمیته (وفق منشور نمونه سازمان بورس و اوراق بهادار) و تشکیل جلسات ماهیانه بصورت منظم بمنظور کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیأت مدیره و بهبود آن.
- ۴- نظارت مستمر کمیته حسابرسی بر امور حسابرسی داخلی و پیگیری موارد و نکات مندرج در گزارش حسابرسی داخلی
- ۵- تشکیل کارگروه اجرایی با عضویت یکی از اعضای هیأت مدیره جهت تصمیم گیری بهینه، هدایت، نظارت و راهبری مؤثر پروژه های ساختمانی شرکت در سعادت آباد

ب) اقدامات در جریان:

- ۱- بررسی طرح تشکیل کمیته سرمایه گذاری جهت اتخاذ تصمیم بهینه و بموقع در مورد انجام معاملات عمده سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس برای پرتفوی بورسی شرکت
- ۲- پیگیری های مستمر جهت برطرف نمودن نارسایی های درج شده در گزارشات حسابرسی داخلی و موارد پیشنهادی کمیته حسابرسی
- ۳- بررسی طرح استقرار و راه اندازی سیستم اتوماسیون اداری

آدرس: خیابان گاندی- کوچه شهاب (۱۱)- پلاک ۱۳

تلفن: ۸۸۷۷۶۰۶۴ فکس: ۸۸۶۴۷۷۲۸

کد پستی: ۱۵۱۷۷۵۶۱۱۱

Web: www.buali.com

Email: info@buali.com



شرکت سرمایه‌گذاری بوعلی (سای بر)
Buali Investment Co.

ارزیابی کنترل داخلی

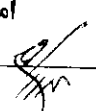
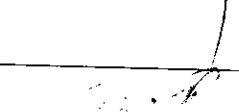
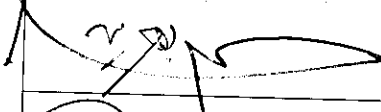
هیأت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۲ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل های کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهاری نظر هیأت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۲، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

تاریخ صدور گزارش: ۱۳۹۲/۱۲/۱۹

امضا کنندگان گزارش:

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
دکتر علی اکبر عرب مازار	رئیس هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
حسین عبدی هنجنی	نائب رئیس هیأت مدیره	
علی مهبودی	عضو هیأت مدیره	
دکتر شاپور زارعی	عضو هیأت مدیره	
دکتر سعید باقرزاده	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	
حسین آقارضائی	معاون مالی و اداری	