

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)

۱۳۹۲/۰۶/۳۱ گزارش کنترل های داخلی در تاریخ

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادر تهیه شده است و محدوده کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ می باشد.

مسئولیت های هیأت 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 انکا و به موقع بودن گزارشگری مالی ، افای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته ، پیشگیری به موقع تقلب ها و سایر تحریف های 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 افای کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افای فوری اطلاعات مهم با هیأت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترلهای داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران (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 ، فعالیتهای کنترلی ، اطلاعات و ارتباطات و نظرارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادر ، طراحی ، مستقر و اجرا 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 آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارشات مالی به موقع و قابل انکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت ، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ ارزیابی نموده است . در فرآیند ارزیابی مذبور از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادر استفاده شده است.

اظهارنظر هیأت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده ، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ ، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است.

شایان ذکر است ، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره درخصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش : ۱۳۹۲/۰۷/۲۷

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
رامین ربیعی	رئیس هیأت مدیره (موظف)	
داریوش پاک بین	نایب رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	
مجید پور نعمت رودسری	عضو غیر موظف هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی داخلی	
کیومرث احمدی ده رشید	عضوهایات مدیره (غیر موظف)	
روزبه پیروز	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	
سهراب گلپور	مدیر مالی	