

شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰

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 ۱۳۹۴/۱۱/۳۰ شرکت سرمایه گذاری بوعلی (سهامی عام) و گروه تلفیق 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 و گروه، 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، صرفنظر 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.

ارزیابی کنترل داخلی

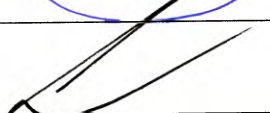
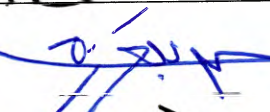
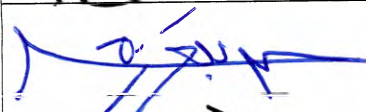
هیأت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت و گروه تلفیق را برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۴ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل های کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیأت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت و گروه تلفیق برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۴، دارای ضعف بااهمیتی نبوده و اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت و گروه تلفیق می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است. همچنین، عدم توافق بااهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت و گروه تلفیق وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۳۹۴/۱۲/۰۵

امضاکنندگان گزارش:

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
دکتر علی اکبر عرب مازار	رئیس هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی (غیرموظف)	
علی مهبودی	عضو هیأت مدیره (غیرموظف)	
بهروز امیدعلی	عضو هیأت مدیره (غیرموظف)	
دکتر محمد کاشانی	عضو هیأت مدیره (غیرموظف)	
دکتر سعید باقرزاده	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره (موظف)	
هیبت ا. مهربانی	معاون مالی و اداری	