

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)**گزارش کنترل های داخلی****در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱****دوره مورد گزارش و دامنه گزارش**

این گزارش، در راستای اجرای دستور العمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ 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 اتکاء 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 درخصوص 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 هیأت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت ایران ارقام مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرایند 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 دستور العمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، 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 گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکاء فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل های داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ ارزیابی نموده است. در فرایند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظہار نظر ہیئت مدیرہ

براساس ارزیابی انجام شده، هیئت مدیرہ معتقد است کہ کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۴، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و براساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است.

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

تاریخ صدور گزارش: ۲۸ مهرماه ۱۳۹۴

امضاء کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
آقای محمود عسگری آزاد	رئیس هیأت مدیرہ	
آقای جواد میرزازاده	نائب رئیس هیات مدیرہ و مدیر عامل	
آقای حسن غلامی	عضو هیأت مدیرہ و رئیس کمیته حسابرسی	
آقای محمود تدین	عضو هیأت مدیرہ	
آقای محمدعلی یزدان جو	عضو هیأت مدیرہ	
آقای ابوالقاسم جولانی	مدیر مالی	