

شرکت قاسم ایران (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش براساس دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ، برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می باشد .

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل‌های 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 هیئت مدیره می باشد . همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است .

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت قاسم 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 ، فعالیت های کنترلی ، اطلاعات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل 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 به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد .

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت ، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور ، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است .

اظهار نظر هیئت مدیره براساس ارزیابی های انجام شده

هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ ، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و براساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است .

شایان ذکر است ، عدم توافق با اهمیت بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد .

اعضای هیئت مدیره

آقای سعید اوحدی

آقای فرهاد رمضان

آقای ناصر خدرنژاد

آقای حمیدرضا قدری

خانم طاهره سخت باز

آقای سیدمحمد مدرس نیا یزدی

سمت

رئیس هیئت مدیره

نایب رئیس هیئت مدیره

عضو هیئت مدیره

عضو هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی

عضو هیئت مدیره

مدیرعامل

امضا


