

شرکت فرآورده های نوز ایران (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ 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 اتکا و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریف های بااهمیت 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 بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت فرآورده های نوز ایران 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 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 آن ها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲ 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 بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند 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 هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۳۹۳/۰۲/۲۷

آدرس امور بازاریابی و خدمات مهندسی فروش:

اصفهان: کیلومتر ۵۲ جاده اصفهان - مبارکه، صندوق پستی: ۸۱۴۶۵/۴۳۸۱، تلفن: ۰۲-۵۵۴۴۷۲۰ و (۰۳۳۵) ۵۵۴۳۷۳۵، فاکس: (۰۳۳۵) ۵۵۴۳۳۵۵

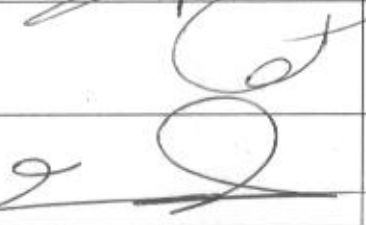
تلفن کارخانه: ۰۶-۵۵۴۳۷۴۰ (۰۳۳۵)، فاکس کارخانه: (۰۳۳۵) ۵۵۴۴۷۱۸

شرکت فرآورده های نسوز ایران (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
آقای حسین ناجی	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف - رئیس کمیته حسابرسی	
آقای خسرو هاشم	نایب رئیس هیئت هیئت مدیره - غیر موظف	
آقای حسن شایگان نیا	عضو موظف هیئت مدیره - مدیر عامل	
آقای فضل اله سبحانی	عضو موظف هیئت مدیره - مدیر بازرگانی	
آقای سید هوشنگ قادریان	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	
آقای بهرام معصومی	بالاترین مقام مالی	