

شرکت کارخانجات پارس الکتریک (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستور العمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارش های مالی در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ می باشد.

مسئولیت های هیأت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و به کارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارش های مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریف های با اهمیت در گزارش های 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 هیأت مدیره می باشد.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت کارخانجات پارس الکتریک (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرایندکسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را مطابق با دستور العمل کنترل داخلی بورس مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، طراحی، مستقر و اجرا نموده است. سامانه کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، به دلیل محدودیت ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف ها پیش بینی یا آن ها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

تاریخ:

شماره:

پیوست:

ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستور العمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیأت مدیره بر اساس ارزیابی های انجام شده

هیأت مدیره معتقد است کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است.

شایان ذکر است عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره در خصوص کنترل های داخل حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
آقای جعفر جمالی	رئیس هیأت مدیره	
آقای سید یاسر مهدی ابوترابی فرد	نائب رئیس هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
آقای محمد حسن آقائی	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	
آقای اکبر بهاروند	عضو موظف هیأت مدیره	
آقای اردشیر فاموری	عضو هیأت مدیره	
آقای حسینعلی کاوان	مشاور مالی	