

شرکت پتروشیمی جم(سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۰ 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 اتکاء و به موقع بودن گزارشگری مالی ، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته ، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریفهای بالهمیت 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 کنترل های داخلی

شرکت پتروشیمی جم (سهامی عام) اقدامات لازم جهت ارتقاء مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرایند کسب و کار خود معمول داشته و یکپارچه سازی آنرا در دست اقدام دارد و بهمین منظور انطباق اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی ، ارزیابی ریسک ، فعالیت های کنترلی ، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار مدد نظر قرار داده 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 گزارشها مالی به موقع و قابل اتکاء فراهم می آورد .

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت ، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۳ ارزیابی نموده است . در فرایند ارزیابی مذبور ، معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی سازمان بورس و اوراق بهادار ، مورد استفاده قرار گرفته است .

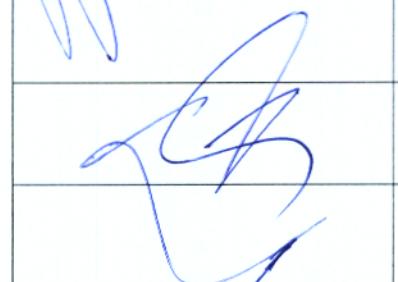
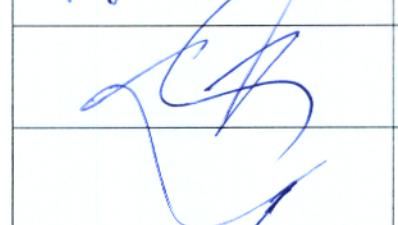
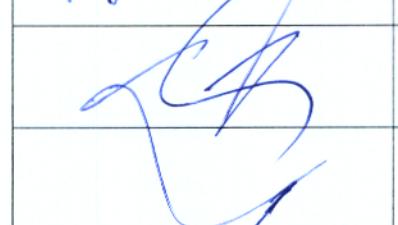
اظهارنظر هیئت مدیره

براساس ارزیابی های انجام شده ، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۳ ، می تواند اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت را برآورده ساخته و در نتیجه 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: ۱۳۹۴/۰۴/۱۵

امضاء کنندگان گزارش

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئیس هیئت مدیره	اکبر محققی
	نایب رئیس هیئت مدیره	رضا عاصم نخجوانی
	رئیس کمیته حسابرسی و عضو غیر موظف هیئت مدیره	بهروز خالق ویرדי
	عضو غیر موظف هیئت مدیره	علی محمد بساق زاده
	مدیر عامل و عضو موظف هیئت مدیره	سید علی بهشتیان
	بالاترین مقام مالی	بهرام مرندی