

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 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 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 مد 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 گزارشهای 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 مزبور، معیارهای ذکرشده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد استفاده قرار گرفته است.

اظہار نظر هیئت مدیرہ

براساس ارزیابی های انجام شده ، هیئت مدیرہ معتقد است کہ 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 نتیجہ بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است .

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

تاریخ صدور گزارش : ۱۳۹۴/۰۴/۱۵

امضاء کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
اکبر محققى	رئيس هیئت مدیرہ	
رضا عاصم نخجوانى	نایب رئیس هیئت مدیرہ	
بہروز خالق ویردى	رئيس کمیته حسابرسی و عضو غیرموظف هیئت مدیرہ	
على محمد بساق زاده	عضو غیرموظف هیئت مدیرہ	
سید على بهشتیان	مدیر عامل و عضو موظف هیئت مدیرہ	
بہرام مرندى	بالاترین مقام مالی	