

تاریخ:

شماره:

پیوست:

بسمه تعالی

گزارش کنترل های داخلی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ شرکت ملی شیمی کشاورزی (سهامی عام)

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش بر اساس دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می باشد.

مسئولیت های 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 تقلبها 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 کنترل های داخلی مذکور به عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت ملی شیمی کشاورزی (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرایند کسب و کار خود لحاظ 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، محدودیت های ذاتی خود را دارد با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.






ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ ارزیابی نموده است، در فرایند ارزیابی مزبور عمدتاً 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، بخش زیادی از حوزه های نیازمند بهبود در سال جاری بهبود یافته و کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده 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.

صدور گزارش ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
محسن عسگری	نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل (موظف)	
حسین صامعی	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	
مرتضی احمدی	عضو هیات مدیره (موظف)	
داود غلامی	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	
علیرضا کیامهر	عضو هیات مدیره (غیر موظف) و رئیس کمیته حسابرسی	
محمد شجاعی	معاون مالی	