

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۰/۱۷

شماره: ۱۳۵-۱۶۸۴-۱۴۰۳

پیوست:

بسمه تعالی

شرکت ملی شیمی کشاورز (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ تهیه شده است و محدود به کنترل های حاکم در گزارشگری مالی می باشد.

مسئولیت های هیات 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 تحریف های با اهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب درخصوص 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 هیات مدیره می باشد، همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور به عهده هیات 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 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.


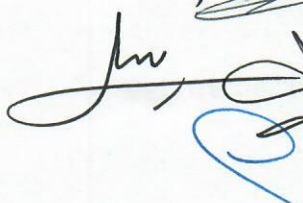

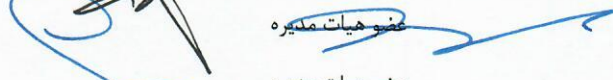


ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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 هیات مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیات 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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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 هیات مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

صدور گزارش ۱۴۰۳/۱۰/۱۰

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
حسین شاکری	رئیس هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
سیاوش افضلی	مدیر عامل و نائب رئیس هیات مدیره	
محمدحسین تقی پور	عضو هیات مدیره	
حامد شیخ محمدی	عضو هیات مدیره	
علیرضا کیامهر	عضو هیات مدیره	
علی بهروزی	معاون مالی و توسعه منابع انسانی	

دفتر مرکزی: تهران، خیابان پاسداران، نبش نارنجستان دوم، پلاک ۵۰۱
تلفن: ۲۶۱۰۴۵۸۳ - ۲۶۱۰۴۵۸۳ (۰۲۱) / دورنگار: ۲۶۱۰۴۷۳۱ (۰۲۱)

کارخانه: قزوین، شهر صنعتی البرز، خیابان ابن سینا جنوبی، خیابان حکمت ۱۵
تلفن: ۳۲۲۲۳۵۱۳ - ۳۲۲۲۲۹۲۷ (۰۲۸) / دورنگار: ۳۲۲۲۲۹۲۶ (۰۲۸)

www.mellishimi.com info@mellishimi.com