

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)
گزارش کنترل های داخلی
برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش:

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، عملیاتی و رعایتی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ می باشد.

مسئولیت هیأت 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 اتکاء و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها 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 هیأت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترلهای داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی:

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل های داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه 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 های داخلی مصوب بورس اوراق بهادار، طراحی، مستقر و اجراء نموده 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 گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل های داخلی :

هیأت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار استفاده شده است.



بسمه تعالی
کارخانجات کاشی و سرامیک سادی (سهامی عام)

اظهار نظر هیأت مدیره:

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی براساس ارزیابی انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و براساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است.

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

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۲/۰۲/۲۴

امضاء کنندگان گزارش:

| امضاء | سمت | نام نماینده عضو حقوقی | اعضای هیأت مدیره |
|-------|-----------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| | رئیس هیأت مدیره (عضو غیرموظف) رئیس کمیته حسابرسی | مهدی رشیدی النگه | توسعه معادن پارس تأمین |
| | مدیر عامل و نایب رئیس هیأت مدیره | امیر پروال باتمانقلنج | سرمایه گذاری صدرتأمین |
| | عضو هیأت مدیره (غیرموظف) | جابر شوقی مهربانی | سرمایه گذاری آتیه صبا |
| | عضو هیأت مدیره (غیرموظف) | ذبیح اله صادقی | صنایع مس شهید باهنر |
| | عضو هیأت مدیره (غیرموظف) | مصطفی قربانعلی | صنایع خاک چینی ایران |
| | بالاترین مقام مالی | داریوش خیری | - |

