



بسمه تعالی

کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹

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 ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ 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 اتکا و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریف های 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 هیأت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی:

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل 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 داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، طراحی، مستقر و اجرا 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 ارائه 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 ۲۹ اسفند ۱۳۹۹ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.





بسمه تعالی
کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی (سهامی عام)

تاریخ:
شماره:
پیوست:

بر این اساس برنامه سالیانه واحد حسابرسی داخلی مطابق با منشور کمیته حسابرسی تهیه و تصویب و تشکیل جلسات به صورت ماهانه، استقرار کنترل های داخلی براساس دستورالعمل ها و بخشنامه های بورس اوراق بهادار، ارائه گزارشات فصلی از عملکرد کمیته و واحد کنترل های داخلی جهت ارزیابی و اثربخشی آن، بررسی فرآیندهای اجرائی موجود در سطوح مختلف شرکت و مطابقت با آیین نامه ها و دستورالعمل های و الزامات قانونی و همچنین ارائه خدمات مشاوره ای قابل بهبود کنترل های داخلی گزارش شده توسط واحد حسابرسی داخلی و حسابرس مستقل بوسیله کمیته حسابرسی مورد بررسی قرار گرفته و با طرح موارد بااهمیت در هیأت مدیره برای بهبود و میزان اثربخشی کنترل های داخلی مربوطه تصمیم گیری و برنامه ریزی شده است.

اظهار نظر هیأت مدیره:

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۹، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس 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: ۱۴۰۰/۰۲/۰۸

امضاء کنندگان گزارش:

امضاء	سمت	نام نماینده عضو حقوقی	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره (غیرموظف) رئیس کمیته حسابرسی	فرزاد بازیار	شرکت توسعه معادن پارس تأمین
	مدیرعامل و نایب رئیس هیأت مدیره	مجتبی مالکی	شرکت سرمایه گذاری صدر تأمین
	عضو هیأت مدیره (موظف)	امیر پروال باتمانقلیچ	شرکت خاک چینی ایران
	عضو هیأت مدیره (غیرموظف)	جابر شوقی مهربانی	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
	عضو هیأت مدیره (غیرموظف)	ذبیح اله صادقی	شرکت مس باهنر
	معاونت مالی و اداری	حمیدرضا حافظ قرآن	-

