

سیمان تهران

(شرکت سهامی عام)



گزارش کنترل های داخلی در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ می باشد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثر بخش 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 با اهمیت و 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 گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت سیمان تهران 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 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 و به موقع و قابل اتکا فراهم آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ ارزیابی نموده است در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیئت مدیره

براساس ارزیابی های انجام شده هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ 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 هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارش های مالی وجود ندارد.

این گزارش در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۲۲ به تأیید امضاء کنندگان ذیل رسیده است.

امضاء	سمت	اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره (موظف)	شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس (سهامی خاص) با نمایندگی آقای سیدمحمدرضا آیت الهی
	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی با نمایندگی آقای حسین لطفی
	عضو غیرموظف هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	گروه مالی بانک مسکن (سهامی عام) با نمایندگی آقای محمدعلی مهدوی زعفرندی
	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	شرکت سیمان هگمتان (سهامی عام) با نمایندگی آقای اکبر مجیدپور
	عضو هیئت مدیره (موظف)	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا (سهامی خاص) با نمایندگی آقای عبدالحمید توسلیان
	سرپرست معاونت مالی	آقای محسن رستمی