



شرکت سیمان هگمتان (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰

شماره:

تاریخ:

پیوست:

### 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 در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ می باشد.

### مسئولیت 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 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 بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

### چارچوب کنترل های داخلی

شرکت 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 ارایه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

### ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۰ 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

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۰، 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. این گزارش در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۹ به تأیید امضاء کنندگان ذیل رسیده است.

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
محسن رستمی	رئیس کمیته حسابرسی، عضو غیرموظف و رئیس هیئت مدیره	
علی اصغر گرشاسبی	نائب رئیس هیئت مدیره، عضو موظف و مدیر عامل	
بابک دل زنده	عضو غیرموظف هیئت مدیره	
داود زارعین	عضو غیرموظف هیئت مدیره	
داود مشهدی ابوالقاسم اصفهانی	عضو غیرموظف هیئت مدیره	
فریدین سلیمانی	معاون مالی و اداری	

دفتر تهران: خیابان فردوسی، خیابان کوشک، بن بست انوشیروانی، پلاک ۶ (کد پستی: ۱۱۴۵۶۸۸۵۱۵)، تلفن: ۰۲۱ - ۶۶۷۳ ۴۸۹۳ و ۰۲۱ - ۶۶۷۳ ۴۶۲۳، فاکس: ۰۲۱ - ۶۶۷۳ ۴۵۱۵ - ۲۱  
 نمایندگی فروش همدان: خیابان شکریه، نرسیده به سازمان مدیریت و برنامه ریزی، پلاک ۲۲۷ (کد پستی: ۶۵۱۶۹۹۸۷۹۸)، تلفن: ۰۲ - ۳۸۳۸ ۷۵۰۱ - ۸۱، فاکس: ۰۸۱ - ۳۸۳۸ ۷۵۰۳ - ۸۱

آدرس الکترونیکی: [Info@hegmtancement.com](mailto:Info@hegmtancement.com) ، سایت: [www.hegmtancement.com](http://www.hegmtancement.com) ، شناسه ملی شرکت: (۱۰۸۲۰۰۴۹۳۲۴)

