

شماره: ۴۴۴/۰۵/ص
تاریخ: ۱۴۰۲/۰۵/۱۱
پیوست: ندارد

شرکت سیمان هگمتان (سهامی عام)
گزارش کنترل های داخلی
در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰



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 ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ می باشد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و یکارگیری 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 ۱۴۰۴ 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 ۱۴۰۴، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیت بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد. این گزارش در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۵ به تأیید امضاء کنندگان ذیل رسیده است.

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
سعید حیدری	رئیس کمیته حسابرسی، عضو غیرمؤلف هیئت مدیره	
فرشاد فیروزجائی کارد	نایب رئیس هیئت مدیره، عضو مؤلف و مدیر عامل	
سید کاظم کیا	عضو غیرمؤلف هیئت مدیره	
حسن فیاضی	رئیس هیئت مدیره، عضو غیرمؤلف هیئت مدیره	
حسین علی زارع بیدکی	عضو غیرمؤلف هیئت مدیره	
فریدین سلیمانی	معاون مالی و اداری	



کارخانه: همدان، شهرستان رزن، فروه درجین - تلفن: ۰۲۱-۳۶۳۳۷۳۱۶-۲۰، فاکس: ۰۲۱-۳۶۳۳۷۵۰۹
دفتر تهران: خیابان فردوسی، خیابان کوشک، پست انوشیروانی، پلاک ۶ - تلفن: ۰۲۱-۶۶۷۳۴۸۹۳ و ۰۲۱-۶۶۷۳۴۶۲۳، فاکس: ۰۲۱-۶۶۷۳۴۵۱۵
نماینده گئی فروش همدان: خیابان شکریه، ترسیده به سازمان مدیریت و برنامه ریزی، پلاک ۲۲۷ - تلفن: ۰۲-۳۸۳۸۷۵۰۱، فاکس: ۰۲-۳۸۳۸۷۵۰۳

سایت: www.hegmatancement.com

آدرس الکترونیکی: Info@hegmatancement.com

