

تاریخ: ۱۴۰۳/۰۴/۱۶

شماره: ۱۴۲-۰۲-۰۲-MD

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک حافظ (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

## 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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 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 هیئت مدیره می باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترلهای داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

## چارچوب کنترل های داخلی

شرکت کاشی و سرامیک حافظ، مدیریت ریسک و اثربخشی کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات، 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 محدودیتهای ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریفها پیشگیری یا آنها 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 داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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.

h a f e z t i l e

h a f e z t i l e o f f i c i a l

i n f o @ h a f e z t i l e . o r g

www.hafeztile.org

دفتر مرکزی: تهران، خیابان شریعتی، بین میرداماد و ظفر، خیابان زیبا، پلاک ۶۴ طبقه ۴

کد پستی: ۱۹۴۸۸۴۵۴۴۴ تلفن: ۰۲۱-۲۶۷۱۲۸۰۱.۳.۵.۷ دورنگار: داخلی ۴۰۲

کارخانه: کیلومتر ۲۵ جاده شیراز - زرکان، بلوار پاسداران

کد پستی: ۷۳۴۱۹۸۵۸۴۵ تلفن: ۰۷۱-۳۲۶۲۶۳۶۷-۸

تاریخ: ۱۴۰۳/۰۴/۱۶

شماره: MD-۰۲-۰۲-۱۴۲

اظهاری نظر هیئت مدیره

براساس ارزیابی های انجام شده ، که مطابق با معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲، 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 کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۳/۰۴/۱۶

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
امیرمصطفی اعرابی پور	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره (موظف)	
علی دوائی	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	
حمید میرطاووسی مهیاری	نایب رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	
حسین پیچکا	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	
احسان محبی رسا	عضو هیئت مدیره (رئیس کمیته حسابرسی) (غیرموظف)	
زینت حیدری	مدیر مالی	

