

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستور العمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار تهیه شده است. و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ میباشد.

مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دست یابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف بموقع تقلب ها و سایر تحریف های با اهمیت در گزار شگری 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 هیات مدیره میباشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارش گری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیات مدیره است.

چاقوب کنترل های داخلی

شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک حافظ مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجرای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیتهای 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

هیات مدیره شرکت اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارش گری مالی را در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ ارزیابی نموده است. در فرایند ارزیابی مذکور از معیار های ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیات مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی براساس ارزیابی های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ اطمینان معقولی از دست یابی به اهداف شرکت میدهد. براساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

شایان ذکر است عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۳۹۹/۰۲/۱۳

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
امیرمصطفی اعرابی پور	عضو هیات مدیره - موظف	
علی دوابی	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	
حمید میرطاووسی مهیاری	نایب رئیس هیات مدیره - غیر موظف	
علی اکبر تسویه چی	عضو هیات مدیره - غیر موظف	
احسان محبی رسا	عضو هیات مدیره - غیر موظف و رئیس کمیته حسابرسی	
زینت حیدری	بالاترین مقام مالی	