



شرکت سیمان بجنورد (سهامی عام)

تاریخ:

شماره:

پیوست:

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ می باشد.

مسئولیت هیات 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 هیات مدیره می باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیات مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت سیمان بجنورد (سهامی عام)، مدیریت ریسک و 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 گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.



شرکت سیمان بجنورد (سهامی عام)

تاریخ:

شماره:

پیوست:

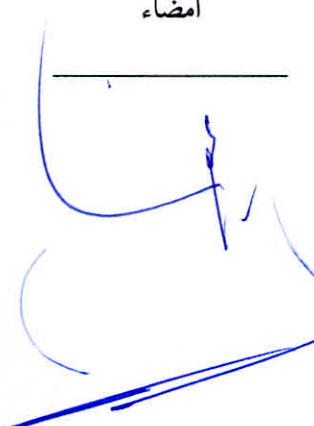
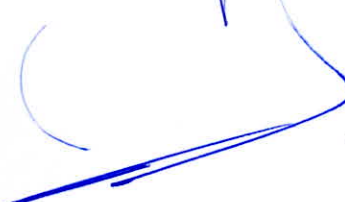
سیمان بجنورد
اظہار نظر هیات مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده ، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است .

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

تاریخ صدور گزارش : ۱۴۰۴/۰۲/۰۸

امضاء کنندگان گزارش :

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت توسعه و مدیریت سرمایه صبا (سهامی خاص)	علی محمد نصیری	رئیس هیات مدیره غیر موظف	
شرکت صنایع سیمان غرب (سهامی عام)	مهدی کریمی شهربابک	مدیر عامل و نائب رئیس هیات مدیره	
شرکت سیمان فارس و خوزستان (سهامی عام)	حمید مسکین نواز	عضو هیات مدیره غیر موظف	
موسسه صندوق بازنشستگی ، وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانکها	فاقد نماینده	عضو هیات مدیره	
شرکت سیمان خزر (سهامی عام)	فاقد نماینده	عضو هیات مدیره	
عادل روغنی		مدیر مالی	

نشانی کارخانه : کیلومتر ۳۷ جاده بجنورد-مشهد، کد پستی ۹۴۵۹۱۷۳۱۱۱ صندوق پستی ۱۱۱۶ تلفن: ۳-۵۸-۳۲۲۳۱۹۵۰-۵۸ دورنگار: ۵۸-۳۲۲۳۰۶۶۶

نشانی دفتر مرکزی : تهران، خیابان استاد مطهری، خیابان میرعماد، کوچه چهاردهم، پلاک ۱۶، طبقه چهارم، کد پستی ۱۵۸۷۸۴۳۶۱۳ تلفن : ۸۸۷۳۸۳۸۶ فکس : ۸۸۷۵۷۷۴۲