

تاریخ: ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

شماره: ۳۰۰

شرکت صنایع کاشی و سرامیک الوند (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش براساس دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، عملیاتی و رعایتی می باشد.

مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به‌موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به‌موقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های بااهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت‌مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت‌مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت صنایع کاشی و سرامیک الوند (سهامی عام) مدیریت ریسک و اثر بخشی کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت‌های 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 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 به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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.

دفتر مرکزی: تهران خیابان ولیعصر - خیابان شهید سعیدی - پلاک ۲۳

کد پستی: ۱۹۶۷۸۶۴۹۱۳ صندوق پستی: ۱۹۳۹۵-۳۱۱۱

تلفن: ۲۲۰۵۷۸۱۱ فاکس: ۲۲۰۵۷۰۹۸

Email: info@alvandtileco.com web: www.alvandtileco.com

تاریخ: ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

شماره: ۳۰۰

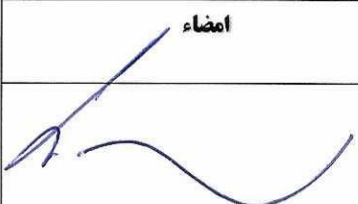
اظهاری نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی‌های 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 کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یادشده 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: ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

اعضای هیات مدیره	به نمایندگی	سمت	امضاء
شرکت صنایع خاک چینی ایران	مرتضی انوشه	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف) و رئیس کمیته حسابرسی	
شرکت سرمایه گذاری صدرتامین	مرتضی دریس ملاکه	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره	
معدنی املاح ایران	علی اصغر رضاخانی بوانی	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	
سرمایه گذاری هامون صبا	علی یاراحمدی	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	
شرکت فرآورده های نسوز ایران	فاقد نماینده	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
ابراهیم اکبری	بالاترین مقام مالی	

دفتر مرکزی: تهران خیابان ولیعصر - خیابان شهید سعیدی - پلاک ۲۳

کد پستی: ۱۹۶۷۸۶۴۹۱۳ صندوق پستی: ۳۱۱۱-۱۹۳۹۵

تلفن: ۲۲۰۵۷۸۱۱ فاکس: ۲۲۰۵۷۰۹۸

Email: info@alvandtileco.com web: www.alvandtileco.com