

تاریخ:

شرکت صنایع کاشی و سرامیک الوند (سهامی عام)

شماره:

## گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

## دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش براساس دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، عملیاتی و رعایتی 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 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 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، 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 ارائه گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

## ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ 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:

شماره:

اظهاریت 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، هیئت‌مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹، 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 هیئت‌مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۰/۰۲/۳۱

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئیس هیئت‌مدیره (غیرموظف)	عطاء معروفخانی
	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره	رضا صفاری
	عضو هیئت‌مدیره (موظف)	علی اکبر محمودی
	عضو هیئت مدیره (غیرموظف) و رئیس کمیته حسابرسی	مرتضی انوشه
	عضو هیئت‌مدیره (غیرموظف)	امید علی نجفی
	مدیر مالی	امیر علی کمالی نژاد