



شرکت سیمان فارس (سهامی عام)

FARS CEMENT CO.  
FCC

تاریخ: .....  
شماره: .....  
پیوست: .....

بسمه تعالی

شرکت سیمان فارس (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به

۱۴۰۱/۱۲/۲۹





# شرکت سیمان فارس (سهامی عام)

FARS CEMENT CO.  
FCC

تاریخ: .....  
شماره: .....  
پیوست: .....

## دوره مورد گزارش و دامنه گزارش :

این گزارش بر اساس دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می باشد .

## مسئولیت هیأت مدیره در قبال کنترل های داخلی :

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثر بخش ، 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 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 سیمان فارس ( سهامی عام ) ریسک و 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 ، بدلیل محدودیت های 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 .





# شرکت سیمان فارس (سهامی عام)

FARS CEMENT CO.  
FCC

تاریخ: .....  
شماره: .....  
پیوست: .....

## ارزیابی کنترل داخلی :

هیئت مدیره شرکت ، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ 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 .

## اظهار نظر هیئت مدیره :

بر اساس ارزیابی های انجام شده ، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، 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 داخلی و هیئت مدیره شرکت سیمان فارس در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد .

این گزارش در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۹ به تأیید امضاکنندگان ذیل رسیده است.

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی نماینده	اعضای هیئت مدیره
	عضو غیرموظف و رئیس هیئت مدیره	احمد مقصودی	شرکت گچ ماشینی فارس
	عضو غیر موظف و نائب رئیس هیئت مدیره	پیمان آقاجری	شرکت سیمان فارس نو
	عضو موظف هیئت مدیره و مدیرعامل	علیرضا بستانیان	شرکت سهامی عام سیمان فارس و خوزستان
	عضو غیر موظف هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	غلامعباس پایدار	شرکت سیمان بهبهان
	عضو غیر موظف هیئت مدیره	بهزاد مرادی	شرکت سیمان خزر
	مدیر مالی		بهنام خوشکلام