



بسمه تعالی

شرکت صنایع سیمان دشتستان

(سهامی عام)

تاریخ :

شماره :

پیوست :

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل های کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارش گری مالی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ می باشد.

مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و به کارگیری کنترل های داخلی مناسب 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 با اهمیت 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 با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام) می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیات مدیره است.

چهارچوب کنترل های داخلی

شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چهارچوب کنترل های 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 نمودن سامانه کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، به دلیل محدودیت های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف های 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.



کارخانه : برازجان، کیلومتر ۷ جاده شیراز

کد پستی : ۷۵۶۱۷۶۹۹۱۵

تلفن : ۰۷۷۹۱۵۷۰۹۲۱-۷

فکس : ۰۷۷۹۱۵۷۰۹۳۷

دفتر مرکزی : میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۱
طبقه چهارم

کد پستی : ۱۵۱۴۹۴۴۳۴۸

تلفن : ۰۲۱۹۲۰۰۳۰۱۲

www.dashtestancement.com



بسمه تعالی

شرکت صنایع سیمان دشتستان

(سهامی عام)

تاریخ :

شماره :

پیوست :

ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام)، اثر بخشی کنترل های حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مذکور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیات مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، 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 در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش : ۲۶ مهرماه ۱۴۰۲

امضاء کنندگان گزارش

اعضاء هیات مدیره	نماینده شخص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سیمان شرق	مهدی عبدالهیان	رئیس هیات مدیره (غیر موظف) و رئیس کمیته حسابرسی	
شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	مهدی آقابگی	نائب رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	
شرکت سیمان داراب	حقیقت عباسی	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	
شرکت سیمان سپاهان	احسان عابدین نسب	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	
شرکت سرمایه گذاری استان بوشهر	_____	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	
_____	ایرج موسوی	مدیر عامل	
_____	باقر محمدنژاد	مدیر مالی - بالاترین مقام مالی	



کارخانه : برازجان، کیلومتر ۷ جاده شیراز

کد پستی : ۷۵۶۱۷۶۹۹۱۵

تلفن : ۰۷۷۹۱۵۷۰۹۳۱-۷

فکس : ۰۷۷۹۱۵۷۰۹۳۷

دفتر مرکزی : میدان آرژانتین، خیابان الوند، پلاک ۱۱
طبقه چهارم

کد پستی : ۱۵۱۴۹۴۴۳۴۸

تلفن : ۰۲۱۹۲۰۰۳۰۱۲

www.dashtestancement.com