



## گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

## دوره مورد گزارش و دامنه گزارش:

این گزارش در راستای اجرای دستورالعملهای کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترلهای داخلی حاکم بر گزارش گری مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ می باشد.

## مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل های داخلی:

مسئولیت استقرار و به کارگیری کنترلهای 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 تقلبها و سایر تحریفهای 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) میباشد همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترلهای 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 کنترلهای 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 تحریفهای 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 صنایع سیمان دشتستان (سهامی عام) اثر بخشی کنترلهای حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ 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 کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت میدهد 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 کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۹ آبان ماه ۱۴۰۴

امضاء کنندگان:

ردیف	اعضاء هیات مدیره	نماینده شخص حقوقی	سمت	موظف / غیر موظف	امضاء
۱	شرکت توسعه سرمایه و صنعت غدیر	انوش ترابی	رئیس هیات مدیره	غیر موظف	
۲	شرکت سیمان شرق	مهدی عبدالهیان	نائب رئیس هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	غیر موظف	
۳	شرکت سیمان داراب	حقیقت عباسی	عضو هیات مدیره	غیر موظف	
۴	شرکت سرمایه گذاری استان بوشهر	فرود عزیزی طاس احمدی	عضو هیات مدیره	غیر موظف	
۵	شرکت سیمان سپاهان	محمد حق شناس محمد	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	موظف	
۶	-	محمد رضا حسین زاده فرد	بالاترین مقام مالی - سرپرست مدیر مالی	-	