

شرکت :	صنایع سرما آفرین ایران	سرمایه ثبت شده : ۱۴۸,۰۰۰
نماد:	لسرما	سرمایه ثبت نشده : ۰
کد صنعت : ۲۹۱۹۰۲	گزارش کنترل های داخلی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
وضعیت ناشر : پذیرفته شده در بورس تهران	سال مالی منتهی به : ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ 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، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت‌های کنترلی، اطلاعات، ارتباطات و نظار 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 مم است نتواند از تحریفها پیشگیری یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارشهای مالی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده در فصل دوم دستور العمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اهم اقدامات انجام شده توسط هیئت مدیره در راستای بهبود کنترل‌های داخلی طی سال مالی مورد گزارش بشرح ذیل مورد اجرا گذاشته شده است:

اظهارنظر هیات مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره درخصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد

بدلیل عدم تشکیل کمیته حسابرسی داخلی تا تاریخ تنظیم این گزارش، هیئت مدیره شرکت صنایع سرما آفرین ایران(سهامی عام) در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی نظارت مستقیم داشته است.

۱۳۹۷/۰۵/۱۷

تاریخ صدور گزارش

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت
رحیم کلاهدوز اصفهانی	عضو هیئت مدیره
حسن کلاهدوز اصفهانی	نایب رئیس هیئت مدیره
محمد مهدی گلزاده	عضو هیئت مدیره
محمد مهدی گلزاده	مدیرعامل
حسن کلاهدوز اصفهانی	رییس کمیته حسابرسی
محمد هادی نجاری	بالاترین مقام مالی