

۳۵۰,۰۰۰	سرمایه ثبت شده :	شرکت : صنایع لاستیکی سهند
.	سرمایه ثبت نشده :	نماد: پسنهند
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	گزارش کنترل های داخلی ۱۲ ماهه منتهی به	کد صنعت: ۲۵۱۹۰۱
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به :	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۲/۳/۱۳۹۵ 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 انکا و بهموقع بودن گزارشگری مالی، افشاری مناسب و کامل اطلاعات انسخان وابسته، پیشگیری و کشف بهموقع تقلبها و سایر تحریفهای بالاهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب درخصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشاری کامل دلایل مغایرت بالاهمیت و افشاری فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می‌باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترلهای داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های 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 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 محدودیتهای ذاتی خود ممکن 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 انکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را [۱۳/۱۲/۳] ارزیابی مذبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهارنظر هیات مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ 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 کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود

۱۳۹۶/۰۲/۱۳

تاریخ صدور گزارش

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی سمت

عضو هیئت مدیره

محمد نیکو بخت

رئيس هیئت مدیره

محمد رضا تابش اکبری

نیما مومنی زاده	عضو هیئت مدیره
عباس قنبری	عضو هیئت مدیره
حسام معتضدیان قمی	نایب رئیس هیئت مدیره
حسام معتضدیان قمی	مدیر عامل
نیما مومنی زاده	رییس کمیته حسابرسی
قاسم عابدزاده شوکی	بالاترین مقام مالی