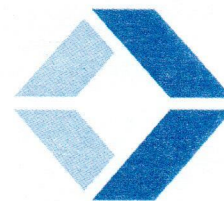


تاریخ :
شماره :
پیوست :

برگه‌های گزارشگری



شرکت قند اصفهان (سهامی عام)

شماره ثبت ۶۰۲

شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۲۹۷۴۹۶

شرکت قند اصفهان (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ می باشد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

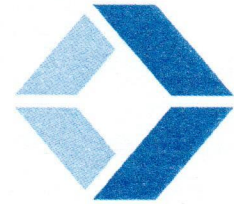
مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثر بخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریف های با اهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، 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 می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت قند اصفهان (سهامی عام) مدیریت 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، به دلیل محدودیت های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف ها پیشگیری یا آن را کشف کند با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

تاریخ :
شماره :
پیوست :

برگه‌های کنترل کیفیت



شرکت قند اصفهان (سهامی عام)

شماره ثبت ۶۰۲

شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۲۹۷۴۹۶

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ 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

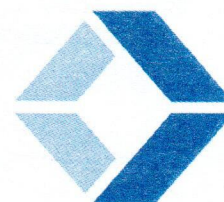
بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیار های یاد شده اثر بخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۵/۰۴/۱۷

تاریخ :
شماره :
پیوست :

برگه استعلام تکمیل کیفیت



شرکت قند اصفهان (سهامی عام)

شماره ثبت ۶۰۲

شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۲۹۷۴۹۶

امضاء کنندگان گزارش (کنترل های داخلی در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹)

امضا	سمت	به نمایندگی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره و عضو غیر موظف	آقای امین لطیفی	شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا
	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	آقای صادق جایروندی	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
	عضو موظف هیئت مدیره و رئیس کارخانه	آقای فردین معماری قره چال	شرکت ره نگار خاورمیانه پارس
	عضو غیر موظف هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	آقای داود بابائی	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان
	عضو غیر موظف هیئت مدیره	آقای احسان نظری سلمانی	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
	بالاترین مقام مالی	آقای مجید نریمانی	

