

سرمایه ثبت شده : ۲,۱۰۰,۰۰۰	شرکت : سیمان سپاهان
سرمایه ثبت نشده : ۳۵۰,۰۰۰	نماد: سپاهان
گزارش کنترل های داخلی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	کد صنعت: ۲۶۹۴۱۳
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	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 ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ می 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 اتکا و بهموقع بودن گزارشگری مالی، افشاءی مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف بموقع تقلبها و سایر تحریفهای بالهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب درخصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشاءی کامل دلایل مغایرت بالهمیت و افشاءی 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، مدیریت رسیک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی رسیک، فعالیت های 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 گزارشی های مالی بهموقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

### ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

### اظهار نظر هیات مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی

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

تاریخ صدور گزارش: ۱۳۹۶/۰۹/۰۹

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت
محمد حسن رضائی عراقی	عضو هیئت مدیره
علی محمد بد	رئيس هیئت مدیره
مهدی اکبری یگانه	نایب رئیس هیئت مدیره
علیرضا شهبازی	عضو هیئت مدیره
محمد اسدی	عضو هیئت مدیره
محمد اسعدی	مدیر عامل
علی محمد بد	رییس کمیته حسابرسی
سید سعید هاشمی	بالاترین مقام مالی