



شرکت شیشه همدان (سهامی عام)
گزارش کنترل های داخلی
در تاریخ ۱۳۹۴/۳/۳۱

دوره 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 فرایند گزارشگری مالی در تاریخ ۱۳۹۴/۳/۳۱ می باشد.

مسئولیت هیات 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 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 هیات مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی بر عهده هیات مدیره است.

چهارچوب کنترل های داخلی

شرکت شیشه همدان (سهامی عام) کنترل داخلی را در فرایند کسب و کار خود بکار گرفته و اجزای چهارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت در راستای اجرای مفاد دستورالعمل کنترل های 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 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 اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر فرایند گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ ارزیابی نموده است در فرایند ارزیابی مزبور از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل 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 کنترل های داخلی حاکم فرایند بر گزارشگری مالی شرکت شیشه همدان (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد 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 کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

اعضای هیات مدیره:

امضا	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	سمت:	محمد ضرابیه
امضا	نایب رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	سمت:	فتح اله خلیلی
امضا	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	سمت:	خسرو فخیم هاشمی
امضا	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	سمت:	عباس رستمی جاهد
امضا	عضو هیات مدیره (موظف)	سمت:	محمد علی سالاری سعیدی
امضا	بالاترین مقام مالی	سمت:	سعید صانعی ارمکی