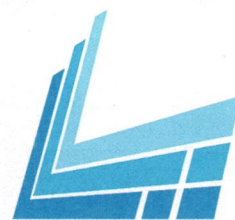


تاریخ: ۱۴۰۴/۰۱/۲۰
شماره: ۱۴۰۴-۴۱۵۶
پیوست:



شرکت کاشی پارس (سهامی عام)

شماره ثبت: ۱۷۲۴۹
شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۶۰۷۷۱۶

شرکت کاشی پارس (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰

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 ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ 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 به موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریف های بااهمیت 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 بااهمیت 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 کاشی پارس (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 ها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ دیماه ۱۴۰۳ 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.



PARS SPAN
پارس اسپان



PARS PAT
پارس پات



PARS ARSIS
پارس آرسس



PARSTONE
پارستون

DQS - GC-MARK OHSAS 18001 : 2007 ISO 14001 : 2004 ISO9001:2008

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۱/۲۰
شماره: ۱۴۰۴-۴۱۵۶
پیوست:



شرکت کاشی پارس (سهامی عام)

شماره ثبت: ۱۷۲۴۹
شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۶۰۷۷۱۶

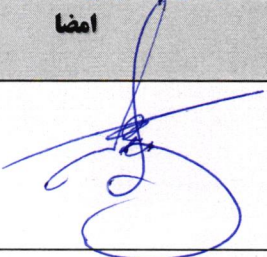
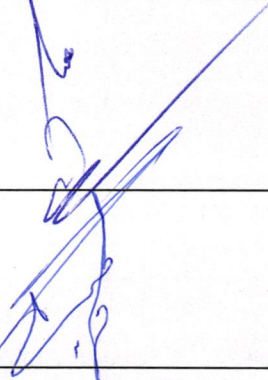
اظهاری نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ دیماه ۱۴۰۳، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است.

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

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۴/۰۱/۲۰

امضاکنندگان گزارش:

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
سیاوش محمودی	رئیس هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی (غیر موظف)	
سید علی اکبر سید حسن زاده	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره (موظف)	
صدراله عباسی	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	
ظهیرالدین فروزان نصر	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	
محمود مهجور	مدیر مالی	