

شرکت صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام)

گزارش کنترل داخلی

در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل داخلی حاکم بر گزارشهای مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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 تقلبها و سایر تحریفهای 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 صنایع چوب خزر کاسپین (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل های داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیتهای 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 ی 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

هیات مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل داخلی حاکم بر گزارشهای مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیار های ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.



استاندارد ملی شماره
۱۶۰۴۹.۱۴۰۹۲.۷۴۱۶-۵



واحد نمونه کیفی
در سطح ملی
سال ۱۳۸۸



واحد نمونه کیفی
در سطح ملی
سال ۱۳۹۴



واحد نمونه کیفی
در سطح ملی
سال ۱۳۹۵

اظهار نظر هیئت مدیره

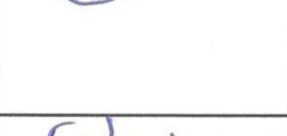
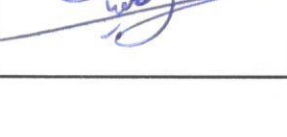
بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

مضافاً در راستای ارتقای کنترل داخلی بر گزارشگری مالی و تحکیم فرآیند دستیابی به اهداف آن، جلسات کمیته حسابرسی به صورت مستمر بر گزار گردیده 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: ۱۴۰۲/۰۱/۳۰

امضاء کنندگان گزارش کنترل های داخلی:

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	بهزاد کلهر	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)
	مدیر عامل و نائب رئیس هیات مدیره	مجید محمودی	شرکت محصولات کاغذی لطیف (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	محمد امیری مقدم	شرکت گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (موظف)	حامد بریمانی	شرکت صنایع کاغذ سازی کاوه (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	—	شرکت صنایع کاغذ بسته بندی بیستون (سهامی خاص)
	سرپرست مالی	امین علویان عمرانی	—



استاندارد ملی شماره
۱۶۰۴۹.۱۴۰۹۲.۷۴۱۶-۵



واحد نمونه کیفی
در سطح ملی
سال ۱۳۸۸



واحد نمونه کیفی
در سطح ملی
سال ۱۳۹۴



واحد نمونه کیفی
در سطح ملی
سال ۱۳۹۵