



شرکت سهامی قند نیشابور (عام)



شماره:

تاریخ:

پیوست:

شرکت قند نیشابور (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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 گزارش گری مالی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ می باشد.

مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و به کارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثر بخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارش گری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقعیت تقلب ها و سایر تحریف های با اهمیت در گزارش گری 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 گزارش گری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیات مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت 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 آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

کد پستی: ۱۴۱۶۶۳۴۶۳۹

تهران، بلوار کشاورز، روبروی بیمارستان پارس، جنب بانک سرمایه، پلاک ۱۳۸، طبقه پنجم

تلفن: ۸۸۹۸۳۶۷۱ - ۸۸۹۸۳۶۸۰ نمابر: ۸۸۹۵۴۴۱۹ پست الکترونیک: neishabour.co_sugar@yahoo.com



شرکت سهامی قند نیشابور (عام)



شماره:

تاریخ:

پیوست:

ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارش گری مالی را در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ 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 هیات مدیره

براساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارش گری مالی شرکت در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت میدهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

یکی از برنامه های مدیریت جهت بهبود کنترل های داخلی در سال مالی آتی، ایجاد زیرساخت های مورد نیاز به منظور بهینه نمودن فرآیند توزین محصولات فرعی فله در زمان ورود به انبار می باشد. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارش گری مالی وجود ندارد .

تاریخ صدور گزارش

۲۹ آبان ماه ۱۴۰۰

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
مقداد بابایی	رئیس هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
محمود شهراسبی	نایب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل	
سید امین مطوری	عضو هیأت مدیره	
حسین روحانی مقدم	عضو هیأت مدیره	
محمد رضا هادی نژاد	عضو هیأت مدیره	
محمد قائمی	بالاترین مقام مالی	