



شماره: ۸۵۰,۲۵۶۳
تاریخ: ۱۳۹۲ / ۱۶ / ۱۸
پیوست:

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
گزارش کنترل‌های داخلی
در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

کد اقتصادی ۴۱۱۱۹۵۱۶۳۹۵۴
شماره ثبت: ۱۰۳ شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۰۱۹۶۰۲

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ می باشد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های 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 پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزار شگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت قند تربت حیدریه 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، 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 تحریف‌ها پیشگیری یا آن‌ها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزار شهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

اهم فعالیت کمیته حسابرسی در سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲ به شرح ذیل می باشد:

- ۱- برگزاری جلسات در جهت اجرای وظایف مندرج در منشور کمیته حسابرسی
- ۲- انجام فعالیت کمیته حسابرسی در چارچوب منشور کمیته به منظور کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیات مدیره و بهبود آن
- ۳- اولویت بندی و برنامه ریزی عملیات حسابرسی داخلی
- ۴- پیگیری نیازهای اطلاعاتی و منابع انسانی جهت ارتقاء سیستم حسابرسی داخلی به منظور کسب اطمینان معقول از سیستم کنترل های داخلی
- ۵- پیگیری اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عادی سال منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱
- ۶- اقدامات انجام شده در در راستای توصیه حسابرس محترم در خصوص بند های گزارش حسابرسی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۱

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیئت مدیره



ISO 22000:2018 ISO 45001:2018 ISO 14001:2015
ISO 9001:2015 ISO 50001:2018

■ دفتر تهران: میدان فاطمی، ابتدای بزرگراه شهید گمنام، پلاک ۱۴، واحد ۲
■ دفتر مشهد: خیابان احمدآباد، سی منری اول، خیابان رضا ۱۱، پلاک ۱/۱۹
■ کارخانه: تربت حیدریه، خیابان خرمشهر، کد پستی: ۹۵۱۳۸ - ۵۵۵۹۵
■ تلفن: ۸۸۹۶۲۸۱۹ - ۸۸۹۵۷۷۰۲ - ۸۸۹۸۰۰۵۰
■ تلفن: ۳۸۴۶۲۷۶۷ - ۳۸۴۲۷۴۷۰
■ تلفن: ۹۵۳۱۲۰۳۶ - ۹
■ نمابر: ۸۸۹۸۰۰۴۹ (۰۲۱)
■ تلفکس: ۳۸۴۱۳۲۱۳ (۰۵۱)
■ نمابر: ۵۲۳۱۵۰۲۳ (۰۵۱)
■ و torbat.sugar@yahoo.com
■ [torbat.sugar](https://www.torbat.sugar)
■ Web site: www.torbatsugar.ir



کد اقتصادی ۴۱۱۱۹۵۱۶۳۹۵۴
شماره ثبت: ۱۰۳ شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۰۱۹۶۰۲

شماره :
تاریخ :
پیوست :

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی بر اساس ارزیابی های انجام شده ، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۲ 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 هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد. بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۲ ، 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 هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.^۱

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۲/۰۴/۳۱

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
علی شادمان	رئیس هیئت مدیره	
حسین مولوی	رئیس کمیته حسابرسی	
علی اکبر جعفری	عضو (موظف/غیرموظف) هیئت مدیره	
اسمعیل زرین زاده	عضو (موظف/غیرموظف) هیئت مدیره	
محمد هراتی	عضو (موظف/غیرموظف) هیئت مدیره	
احسان اله ازدری	مدیرعامل	
مهدی صبوری	بالاترین مقام مالی	

آستان قدس رضوی
شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
شماره ثبت ۱۰۳

مطابق با مفاد ماده ۱۱ منشور کمیته حسابرسی: در صورت وجود موارد با اهمیتی از عدم توافق کمیته حسابرسی و هیئت مدیره، هیئت مدیره مکلف است موضوع را در



ISO 22000:2018 ISO 45001:2018 ISO 14001:2015
ISO 9001:2015 ISO 50001:2018

دفتر تهران: تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۴، واحد ۲
دفتر مشهد: خیابان احمدآباد، سی متری اول، خیابان رضا، پلاک ۱/۱۹
کارخانه: تربت حیدریه، خیابان خرمشهر، کد پستی: ۹۵۱۳۸ - ۵۵۵۹۵
تلفن: ۸۸۹۶۲۸۱۹ - ۸۸۹۵۷۷۰۲ - ۸۸۹۸۰۰۵۰
تلفن: ۳۸۴۶۲۷۶۷ - ۳۸۴۶۲۷۴۷۰
تلفن: ۵۲۳۱۲۰۳۶ - ۹
نمابر: ۸۸۹۸۰۰۴۹ (۰۲۱)
تلفکس: ۳۸۴۱۳۲۱۳ (۰۵۱)
نمابر: ۵۲۳۱۵۰۲۳ (۰۵۱)
torbat.sugar@yahoo.com و torbat.sugar
Web site: www.torbatsugar.ir