



Date.....

NO.....

شماره: ۱۳۰۲۰۰۷
تاریخ: ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

بسمتعالی

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش براساس دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می‌باشد.

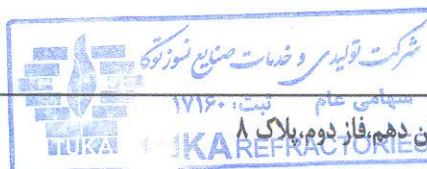
مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و به‌کارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثربخش، به‌منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به‌موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به‌موقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های بااهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی‌شده، مقایسه عملکرد واقعی با گزارش‌های تفسیری مدیریت و افشای کامل دلایل مغایرت بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت‌مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت‌مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب‌وکار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل‌های 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.

سیستم کنترل‌های داخلی، صرف‌نظر از نوع طراحی آن، محدودیت‌های ذاتی خود را دارد. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش‌های مالی به‌موقع و قابل‌اتکا فراهم می‌آورد.





Date.....

NO.....

شماره: ۱۳۰۰۵۲-۰۷

تاریخ: ۱۴۰۰/۰۱/۳۱

ارزیابی کنترل های داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت را برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیئت مدیره

براساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت ایجاد می کند و براساس معیارهای یادشده، اثربخش است. شایان ذکر است، عدم توافق بااهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش ۱۴۰۰/۰۱/۳۱

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
ایاز اسماعیلی	رئیس هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی - غیر موظف	
احمد دادوند	نائب رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	
محمد جواد کریمی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	
عطاء اله برنا	عضو هیئت مدیره - موظف	
سید اصغر مدنی	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	
داود شریفی	مدیر امور مالی و اقتصادی	

