

تاریخ: .....  
شماره: .....  
پیوست: .....

**شرکت کشت و صنعت شریف آباد (سهامی عام)**  
**گزارش کنترل های داخلی**  
**در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰**

**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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ 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 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 کنترلهای داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

**چارچوب کنترل های داخلی**

شرکت کشت و صنعت شریف آباد (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، فعالیتهای کنترلی، اطلاعات، 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 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 آذر ماه ۱۴۰۱ 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 هیئت مدیره**

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیت بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

**تاریخ صدور گزارش**

تاریخ صدور گزارش: ۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

امضاکنندگان گزارش

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	داود ماندگار	شرکت مرغک (سهامی خاص)
	مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره	ابراهیم غلامی	شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	رسول رئیس جعفری مطلق	گروه سرمایه گذاری عمران و ساختمان معین کوثر (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	علی چیدری	سازمان اقتصادی کوثر
	عضو هیئت مدیره	علی بیگناه سیاهگل	شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر (سهامی عام)
	معاونت مالی	حسن سبحانی	