

شرکت کشت و صنعت شریف آباد (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

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 ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ می‌باشد.

مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به‌موقع بودن گزار شگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به‌موقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های بااهمیت در گزار شگری 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 هیئت‌مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزار شگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت‌مدیره است.

چارچوب کنترل‌های 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 محدودیت‌های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف‌ها پیشگیری یا آن‌ها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزار شهای مالی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزار شگری مالی را در تاریخ ۳۰ آذر ماه 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 هیئت‌مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت‌مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزار شگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیت بین کمیته حسابرسی و هیئت‌مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزار شگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش

تاریخ صدور گزارش: ۱۶ اسفند ماه ۱۴۰۰

تاریخ:
شماره:
پیوست:

امضاکنندگان گزارش

| امضاء | سمت | نام نماینده اشخاص حقوقی | اعضای هیات مدیره |
|--|--|----------------------------|--|
|  | مدیر عامل و نائب رئیس هیئت مدیره | ابراهیم غلامی | شرکت مجتمع تولید گوشت مرغ ماهان |
|  | رئیس هیئت مدیره | عباس پشم فروش | شرکت مرغک |
|  | عضو هیئت مدیره | احسان ظهیری | سازمان اقتصادی کوثر |
|  | عضو هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی | حسنعلی آریا | شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر |
|  | عضو هیئت مدیره | کریم رحیمیان | گروه سرمایه گذاری عمران و ساختمان معین کوثر |
|  | معاونت مالی و اداری | حسن سبحانی | |