



گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش :

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ است.

مسئولیت هیأت 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 گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریف های با اهمیت 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 با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیأت مدیره است، همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور به عهده هیأت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی:

شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان (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، 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 پیش گیری 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.



گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ارزیابی کنترل های داخلی :

هیأت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیار های ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است. لازم به توضیح است شرکت دارای واحد های تجاری فرعی وابسته است که برخی از آنها در بورس و اوراق بهادار پذیرفته نشده اند و الزامی از بابت ارائه گزارش کنترل های داخلی نداشته اند ولی با توجه به بررسی های انجام شده کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در شرکت های مورد اشاره اثربخش بوده است.

اظهار نظر هیأت مدیره :

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی :

بر اساس ارزیابی های انجام شده هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیار های یاد شده اثربخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافقی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.



تاریخ: ۱۴۰۴/۳/۵

شماره: ۱۷۰

پیوست:

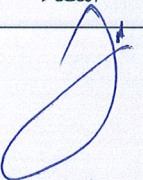
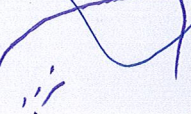
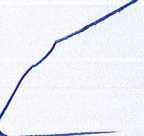
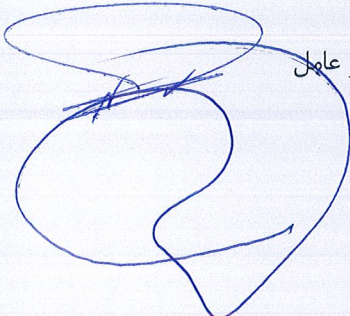
شرکت فولاد افزا سپاهان (سهامی عام)
FOULAD AFZA SEPAHAN CO.

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

تاریخ صدور گزارش:

امضاء کنندگان گزارش:

نام و نام خانوادگی	به نمایندگی از	سمت	امضاء
علیرضا حقیقی	تکادو	رئیس هیأت مدیره	
مهدی نوری	ایران کشتی بحر	نایب رئیس هیأت مدیره	
حمید بزاز	سرمایه گذاری توکا فولاد	عضو هیأت مدیره	
رضا اسماعیل پور	سرمایه گذاری توسعه توکا	عضو هیأت مدیره	
محمد فتحی	فرآوری ذغالسنگ پروده طبس	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	
علیرضا جعفرزاده سامانی		بالاترین مقام مالی	

دفتر مرکزی: اصفهان، خیابان چهارباغ بالا، مجتمع تجاری اداری کوثر، فاز ۱، طبقه چهارم، واحد ۶۰۳

تلفکس: ۳۶۲۰۴۳۷۱-۳۶۲۰۴۹۶۹-۳۶۲۰۴۵۷۶

کارخانه: مجتمع فولاد مبارکه، واحد ۰۹، واحد تولید دولومیت کلسینه تلفکس: ۶۲۱۸ و ۴۱۳۴ و ۴۶۳۵ (۵۲۷۳)

www.fouladafza.com E-mail: fouladafza87@yahoo.com