



شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)

گزارش کنترل ها داخلی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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 کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت ذوب روی اصفهان (سهامی عام)، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های 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 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، عمدتاً از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

Handwritten signatures and initials in blue ink.



اصفهان - اتوبان ذوب آهن، گلشاد، شهر بهاران، جنب شرکت باما
تلفن: ۰۳۱ - ۳۷۲۵۲۳۰۱ - ۲
فکس: ۰۳۱ - ۳۷۲۵۲۳۰۴
کد پستی: ۸۴۵۹۱ - ۷۹۱۱۹
شماره اقتصادی: ۴۱۱۱۷۵۳۱۹۳۶۵
Email: izsc@zoberoy.ir
شناسه ملی: ۱۰۲۶۰۱۲۴۴۴۷
سندوق پستی: ۸۴۵۱۵/۱۹۹
فکس: ۰۳۱ - ۳۷۲۵۲۳۰۴
web site: www.zoberoy.ir



شماره:

تاریخ:

پیوسته:

اظهاری نظر هیات مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۳/۰۶/۰۳ خرداد

امضا کنندگان

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
محمد رضا یحیی آبادی	ریس هیئت مدیره - غیر موظف (رئیس کمیته حسابرسی)	
مصطفی خرم نژاد	نایب ریس هیئت مدیره - غیر موظف	
همت سلامی	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	
ژوبین پیرانی	غیر موظف - عضو هیئت مدیره	
مسلم چراغی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره - موظف	
احمد احمدی	بالا ترین مقام مالی	

