



شرکت زغال سنگ پروده طبس (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستور العمل های کنترل های داخلی مصوبه کمیته حسابرسی (برگرفته از سازمان بورس اوراق بهادار)، تهیه شده است و محدود به کنترل های حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ می باشد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری 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 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 هیئت مدیره شرکت زغال سنگ پروده طبس می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره شرکت زغال سنگ پروده طبس است.

چارچوب کنترلهای داخلی

شرکت زغال سنگ پروده طبس (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 و ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوبه کمیته حسابرسی (برگرفته از سازمان بورس اوراق بهادار)، طراحی مستقر و اجرا نموده است. سامانه کنترل داخلی، صرف نظر از طراحی آن به دلیل محدودیت های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف پیشگیری با آنها کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل های داخلی

هیئت مدیره شرکت زغال سنگ پروده طبس، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ را ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین منشور کمیته حسابرسی استفاده شده است.



اظهار نظر هیات مدیره بر اساس ارزیابی های انجام شده

هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است. شایان ذکر است عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره، در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد ۱.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

امضاء کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
علیرضا رضوانیان	رئیس هیئت مدیره، عضو غیرموظف	
اسماعیل زمانی	سرپرست شرکت، عضو موظف	
رمضان کریتی ثانی	نائب رئیس هیئت مدیره و عضو موظف غیر اجرایی	
محمدعلی شیرى	عضو موظف غیر اجرایی هیئت مدیره، رئیس کمیته حسابرسی	
علی سلکی	عضو غیر موظف هیئت مدیره، رئیس کمیته ریسک	
محمد مجلل	معاون مالی و اقتصادی (بالترین مقام مالی)	



۱- مطابق با مفاد ماده ۱۳ منشور کمیته حسابرسی: در صورت وجود موارد با اهمیتی از عدم توافق کمیته حسابرسی و هیئت مدیره، هیئت مدیره مکلف است موضوع را در گزارش کنترل های داخلی توضیح دهد.