

شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)

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 است و محدود به کنترل های داخلی 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 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 تقلب ها و سایر تحریف های 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 با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چهارچوب کنترل های داخلی

شرکت صنایع مس شهید باهنر مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چهارچوب 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 پیشگیری یا آن ها 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.

  




کرمان - کیلومتر ۱۲ بزرگراه آیت الله هاشمی رفسنجانی (کرمان - باغین)

کد پستی: ۷۶۱۷۵-۳۸۶

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۵۱۱۴۱۱۶۶

فاکس: ۰۳۴ - ۳۱۲۲۷۹۰۰

[www.csp.ir](http://www.csp.ir)

کد پستی: ۷۶۱۷۱۹۷۱۱۴

شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۹۴۱۴۷۳

تلفن: ۰۳۴ - ۳۱۲۲۷۹۹۹

E-mail: [info@csp.ir](mailto:info@csp.ir)



شرکت صنایع مس شهید باهنر (سهامی عام)  
گزارش کنترل های داخلی  
در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ 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 اسفند ۱۴۰۳، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش 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.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

امضاء کنندگان گزارش:

| امضاء                                                                               | سمت                                  | با نماینده شخص حقوقی |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|
|  | رئیس هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی | سید حسین صابری اناری |
|  | نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل      | احسان نمازی زاده     |
|                                                                                     | عضو موظف هیئت مدیره                  | محمد جواد مقصودی     |
|                                                                                     | عضو غیر موظف هیئت مدیره              | فاقد نماینده         |
|                                                                                     | عضو غیر موظف هیئت مدیره              | حسین صفابینش         |
|  | معاونت مالی و اقتصادی                | سپهر رودری           |