



گروه صنعتی و معدنی امیر

(سهامی عام)

شناسه ملی ۱۰۱۰۰۷۴۷۰۷۷

تاریخ:

شماره:

پیوست:

"مهار تورم و رشد تولید"

گزارش کنترل داخلی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر (سهامی عام)

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ می باشد.

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 گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به‌موقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های بااهمیت در گزارشگری 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 گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت‌مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت گروه صنعتی و معدنی امیر، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده 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 ارائه گزارشهای مالی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ را ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس

تهران - بلوار نلسون ماندلا - خیابان گلفام - پلاک ۱۰ - طبقه چهارم - واحد ۱۲

کد پستی: ۱۹۱۵۶۷۴۷۸۵ | تلفن: ۰۲۱۲۲۰۱۶۶۰۹ | امور سهام: ۰۲۱۴۰۲۲۹۹۴۶ | ایمیل: info@amirholding.com



گروه صنعتی و معدنی امیر

(سهامی عام)

شناسه ملی ۱۰۱۰۰۷۴۷۰۷۷

"مهار تورم و رشد تولید"

تاریخ:

شماره:

پیوست:

و اوراق بهادار استفاده شده است. همچنین با استناد به مفاد ماده ۱۵ دستور العمل کنترل‌های داخلی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار، ارزیابی و اظهار نظر نسبت به کنترل‌های داخلی شرکت‌های فرعی نیز به عهده هیئت مدیره شرکت اصلی می‌باشد و اقدامات مقتضی جهت ارزیابی فعالیت‌های انجام شده توسط کمیته حسابرسی و حسابرس داخلی و همچنین ایجاد هماهنگی در این خصوص انجام شده است.

اظهاری نظر هیئت مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل‌های داخلی بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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.

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت‌های فرعی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت‌های فرعی می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

تاریخ صدور گزارش ۱۵ تیرماه ۱۴۰۲



گروه صنعتی و معدنی امیر

(سهامی عام)

شناسه ملی ۱۰۱۰۰۷۴۷۰۷۷

"مهيار تورم و رشد توليد"

تاریخ:

شماره:

پیوست:

| سمت | نام و نام خانوادگی | امضا |
|---------------------------|--------------------|------|
| رئیس هیئت مدیره | علی احمدی نیری | |
| نایب رئیس هیئت مدیره | سید رامین نیکو | |
| عضو هیئت مدیره | محسن کیا | |
| عضو هیئت مدیره | مصطفی خرم نژاد | |
| مدیرعامل و عضو هیئت مدیره | سید فرهنگ حسینی | |
| بالاترین مقام مالی | پگاه معتمدی | |
| رئیس کمیته حسابرسی | سید حمید علماء | |
| عضو کمیته | سجاد مرادی | |
| عضو کمیته | مصطفی خرم نژاد | |
| مسئول کنترل داخلی | حسین شعبانی | |

تهران - بلوار نلسون ماندلا - خیابان گلنار - پلاک ۱۰ - طبقه چهارم - واحد ۱۲

کد پستی: ۱۹۱۵۶۷۴۷۸۵ | تلفن: ۰۲۱۲۲۰۱۶۶۰۹ | امور سهام: ۰۲۱۴۰۲۲۹۹۴۶ | ایمیل: info@amirholding.com