



گروه صنعتی و معدنی امیر

(سهامی عام)

شناسه ملی ۱۰۱۰۰۷۴۷۰۷۷

تاریخ:

شماره:

پیوست:

"جهش تولید با مشارکت مردم"

گزارش کنترل داخلی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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 ارایه گزارش‌های مالی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.



گروه صنعتی و معدنی امیر

(سهامی عام)

شناسه ملی ۱۰۱۰۰۷۴۷۰۷۷

تاریخ:

شماره:

پیوست:

"جهش تولید با مشارکت مردم"

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ را 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. 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.

اظهار نظر هیات 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 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.

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

تاریخ صدور گزارش ۲۰ تیر ماه ۱۴۰۳



گروه صنعتی و معدنی امیر

(سهامی عام)

شناسه ملی ۱۰۱۰۰۷۴۷۰۷۷

"جهش تولید با مشارکت مردم"

تاریخ:

شماره:

پیوست:

امضا	نام و نام خانوادگی	سمت
	سیدامیر سراج هاشمی	رئیس هیئت مدیره
	پگاه معتمدی	نایب رئیس هیئت مدیره
	محسن کیا	عضو هیئت مدیره
	سعید ویسی زاده	عضو هیئت مدیره
	حسین شعبانی	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره
	پگاه معتمدی	بالاترین مقام مالی
	محسن کیا	رئیس کمیته حسابرسی
	سجاد مرادی	عضو کمیته
	حمید محمدی اصل	عضو کمیته
	وحید فرح بخش	مسئول کنترل داخلی

