گزارش کنترل داخلی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ می باشد.

مسئولیت هیئت مدیره 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 کنترل های 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.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ را ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده 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 کنترل های داخلی شرکت های 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.

اظهارنظر هیات مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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 درخصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

براساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت های فرعی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت‌های فرعی می‌دهد و براساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

تاریخ صدور گزارش ۱۷ تیر ماه ۱۴۰۴

گروه صنعتی و معدنی امیر
(سهامی عام)
شناسه ملی ۱۰۱۰۰۷۴۷۰۷۷

تاریخ:
شماره:
پیوست:

"سرمایه گذاری برای تولید"

سمت	نام و نام خانوادگی	امضا
رئیس هیئت مدیره	محمدابراهیم سماوی	
نایب رئیس هیئت مدیره	پگاه معتمدی	
عضو هیئت مدیره	نوشین کریم پور	
عضو هیئت مدیره	سعید ویسی زاده	
مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	حسین شعبانی	
بالاترین مقام مالی	پگاه معتمدی	
رییس کمیته حسابرسی	سعید ویسی زاده	
عضو کمیته	حامد فقرائی	
مسئول کنترل داخلی	وحید فرح بخش	

تهران - امانیه - خیابان مهرشاد - خیابان ارمغان غربی - پلاک ۸ - طبقه ۲
کد پستی: ۱۹۶۷۸۴۴۹۱۳ تلفن: ۰۲۱-۹۱۳۴۴۰۲۳ امور سهام: ۰۲۱-۹۱۳۴۲۵۰۱ ایمیل: info@amirholding.com