

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)
گزارش کنترل داخلی
در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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 ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱ 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 به موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع 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 هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت بین المللی صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)، 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.

شرکت بین المللی توسعه
صنایع و معادن غدیر
سهامی عام - شماره ثبت ۴۰۸۱۹۲

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است. لازم به توضیح است که شرکت دارای واحدهای تجاری فرعی و وابسته است که برخی از آنها در بورس و اوراق بهادار پذیرفته نشده اند و الزامی از بابت ارائه گزارش کنترل های داخلی نداشته اند و یا پایان سال مالی برخی از شرکت های فرعی بعد از اتمام سال مالی شرکت بین المللی صنایع و معادن غدیر (به عنوان شرکت اصلی) بوده و در نتیجه گزارش کنترل های داخلی آنان ارائه نشده است. لیکن با توجه به بررسی های انجام شده کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در شرکت های مورد اشاره اثربخش بوده است.

اظهار نظر هیات مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، 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.

شرکت بین المللی توسعه
صنایع و معادن غدیر
سهامی عام - شماره ثبت ۴۰۸۱۹۲

تاریخ صدور گزارش:

۱۴۰۱/۱۰/۱۰



امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضاء هیئت مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیئت مدیره	سید مرتضی مرتضایی	شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
	نایب رئیس هیئت مدیره	محمد هاشم زاده	شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	جاویدان حاجی آقا محسنی	شرکت سرمایه گذاری زرین پرشیا (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	سید علیرضا محمودی	شرکت توسعه سرمایه و صنعت (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	سید ابوتراب فاضل	شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر (سهامی خاص)
	بالاترین مقام عالی		مرتضی صمصامیه

شرکت بین المللی توسعه
صنایع و معادن غدیر
سهامی عام - شماره ثبت ۴۰۸۱۹۲