

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)

گزارش کنترل داخلی

در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

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 ۱۴۰۲ 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 رایه گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده در فصل دوم دستورالعمل کنترل‌های 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.


اظهاری نظر هیات مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ 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.

تاریخ صدور گزارش:

۱۴۰۲/۱۰/۱۳

اعضاء هیئت مدیره و مدیر عامل نام نماینده اشخاص حقوقی سمت امضاء

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضاء هیئت مدیره و مدیر عامل
	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	سید ابوتراب فاضل	شرکت صنعتی و بازرگانی غدیر (سهامی خاص)
	رئیس هیئت مدیره	طاهر رحیمی	شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام)
	نایب رئیس هیئت مدیره	منصور نویربان	شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	سعید انجاندانی	شرکت توسعه سرمایه و صنعت (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	محمد افشاری	شرکت سرمایه گذاری زرین پرشیا (سهامی خاص)
	بالاترین مقام مالی		مرتضی صمصامیه

شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام) - شماره ثبت ۳۵۸۱۹۲