



گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و در ارتباط با کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ می باشد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های 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 تقلب ها و سایر تحریف های بااهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت معدنی املاح ایران (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات و 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 محدودیت های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف ها پیشگیری یا آن ها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

شایان ذکر است شرکت اقدامات زیر را در راستای بهبود کنترل های داخلی طی سال مالی مورد گزارش انجام داده است :

- ۱- تشکیل مستمر جلسات کمیته حسابرسی و انجام نظارت و پیگیری های لازم درخصوص گزارشگری مالی و نظام کنترل های داخلی مطابق با منشور کمیته حسابرسی
- ۲- فعالیت واحد حسابرسی داخلی زیر نظر کمیته حسابرسی مطابق با منشور فعالیت حسابرس داخلی
- ۳- اخذ گزارشات ماهانه از کمیته حسابرسی جهت تصویب در هیئت مدیره
- ۴- برگزاری دوره های مختلف آموزشی جهت افزایش سطح آگاهی و دانش واحدهای تابعه شرکت
- ۵- پیگیری اثربخشی فرآیندهای مختلف شرکت با رویکرد بهبود مستمر کلیه فرآیندها

شرکت معدنی املاح ایران

«سهامی عام»

مجمع تولیدی اراک: میدان امام، جاده کمربندی، بعد از برق بافت، کیلومتر ۸ جاده معدن میقان تلفن و فکس: ۰۸۶-۳۳۶۸۸۱۱۵	دفتر مرکزی: تهران، خیابان سید جمال الدین اسدآبادی، خیابان ۶۴، پلاک ۲۹ تلفن: ۸۸۰۶۷۸۲۸ فکس: ۸۸۰۳۷۰۲۰ فروش: ۸۸۰۴۹۱۸۶	مجمع تولیدی گرمسار: کیلومتر ۳۵ جاده گرمسار به سمت سمنان تلفن و فکس: ۰۲۳-۳۱۴۳۳۰۰۰ شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۹۷۴۱۳۰	کد پستی: ۱۴۳۶۹۹۵۱۸۱ info@amlah.com www.amlah.com
--	--	--	--



۶- بازنگری آئین نامه‌ها و دستورالعمل‌ها داخلی در راستای استقرار موثر کنترل‌های داخلی

۷- اقدامات لازم در جهت اصلاح ساختار سازمانی

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ 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.

اظهارنظر هیئت‌مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت‌مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت‌مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۰/۰۱/۳۰

امضاکنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
آقای ابراهیم بلالی	رئیس هیئت‌مدیره	
آقای هوشنگ فرجی	مدیرعامل و نائب رئیس هیئت‌مدیره	
آقای مهدی همدم مومن	عضو هیئت‌مدیره	
آقای جبار گنجی نتاج	عضو هیئت‌مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
آقای مهرداد مشیری	عضو هیئت‌مدیره	
آقای مرتضی احمدیان	بالاترین مقام مالی	

شرکت معدنی املاح ایران

«سهامی عام»

دفتر مرکزی: تهران، خیابان سید جمال الدین اسدآبادی، خیابان ۶۴، پلاک ۲۹	مجموع تولیدی اراک: میدان امام، جاده کمربندی، بعد از برق بافت، کیلومتر ۸ جاده معدن میقان
تلفن: ۸۸۰۶۷۸۲۸	تلفن و فکس: ۸۸۰۳۷۰۲۰
فکس: ۸۸۰۳۷۰۲۰	فکس: ۸۸۰۴۹۱۸۶
فروش: ۸۸۰۴۹۱۸۶	شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۹۷۴۱۳۰
کد پستی: ۱۴۳۶۹۹۵۱۸۱	www.amlah.com
info@amlah.com	