



شرکت معدنی املاح ایران
(سهامی عام)

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

شماره: ۱۰۹۱۷۲ - ت

پیوست:

بسمه تعالی

گزارش کنترل‌های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و در ارتباط با کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ می‌باشد.

مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

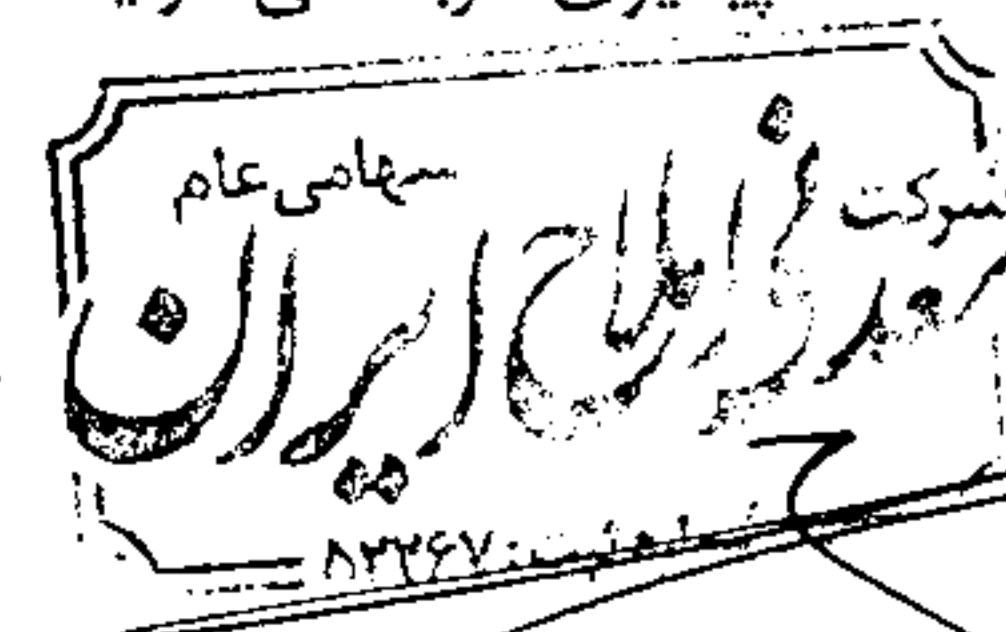
مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های بااهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، 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 هیئت‌مدیره است.

چارچوب کنترل‌های 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، فعالیت‌های 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 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 به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

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

- ۱- تشکیل مستمر جلسات کمیته حسابرسی و انجام نظارت و پیگیری‌های لازم در خصوص گزارشگری مالی و نظام کنترل‌های 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 دوره‌های مختلف آموزشی جهت افزایش سطح آگاهی و دانش واحدهای تابعه شرکت
- ۵- پیگیری اثربخشی فرآیندهای مختلف شرکت با رویکرد بهبود مستمر کلیه فرآیندها



مجمع تولیدی اراک: میدان امام	دفتر مرکزی: تهران، خیابان سید جمال الدین اسدآبادی، خیابان ۶۴، پلاک ۲۹	مجمع تولیدی گرمسار: کیلومتر ۳۵ جاده گرمسار به سمت سمنان
جاده کمربندی، بعد از برق باختر	تلفن: ۸۸۰۶۷۸۲۸	تلفن و فکس: ۰۳۳-۳۱۴۳۳۰۰۰
کیلومتر ۸ جاده معدن میقان	فکس: ۸۸۰۳۷۰۲۰	شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۹۷۴۱۳۰
تلفن و فکس: ۰۸۶-۳۳۶۸۸۱۱۵	فروش: ۸۸۰۴۹۱۸۶	www.amlah.com



شرکت معدنی املاح ایران
(سهامی عام)

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۱/۳۱

شماره: ۱۰۹۱۷۲ - ت

پیوست:

بسمه تعالی

۶- بازنگری آئین نامه ها و دستورالعمل ها داخلی در راستای استقرار موثر کنترل های داخلی

۷- اقدامات لازم در جهت اصلاح ساختار سازمانی

ارزیابی کنترل داخلی

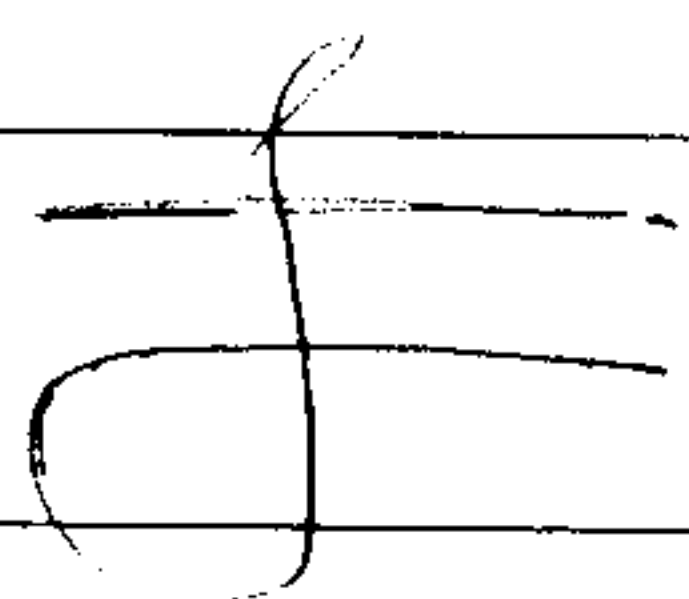
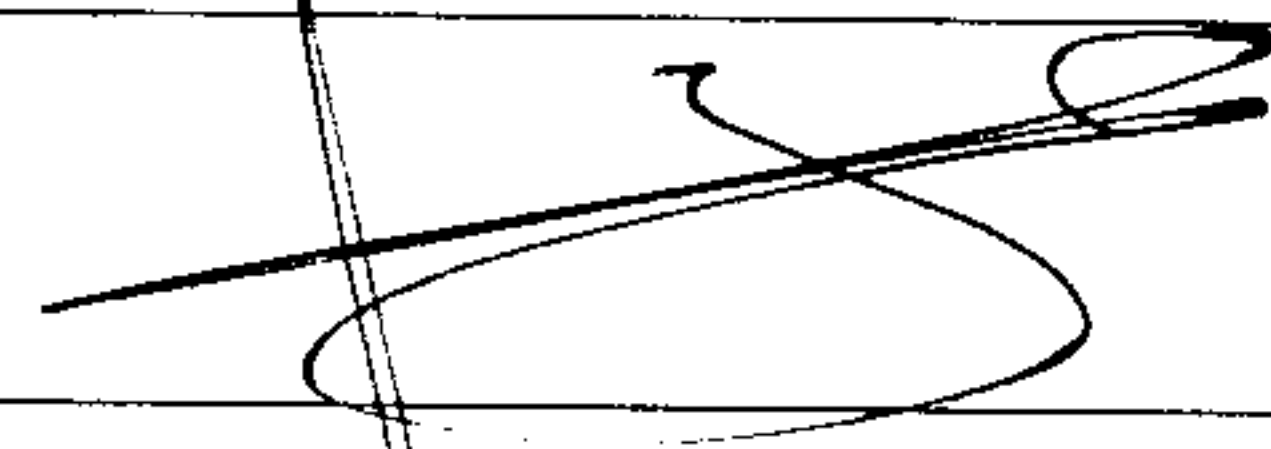
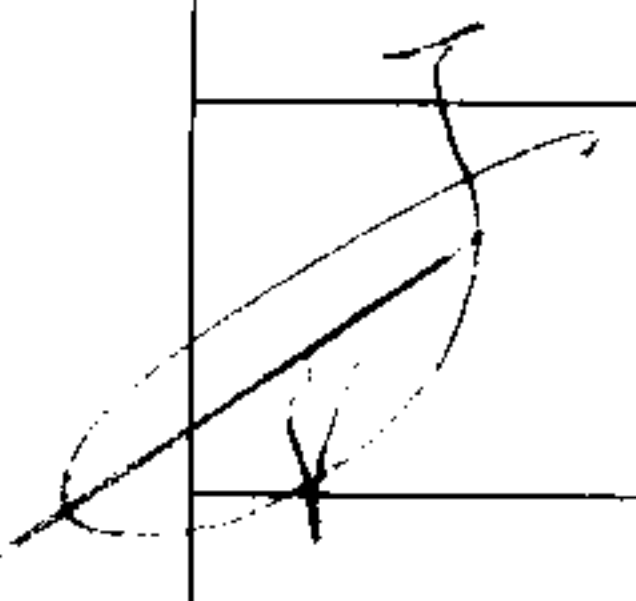
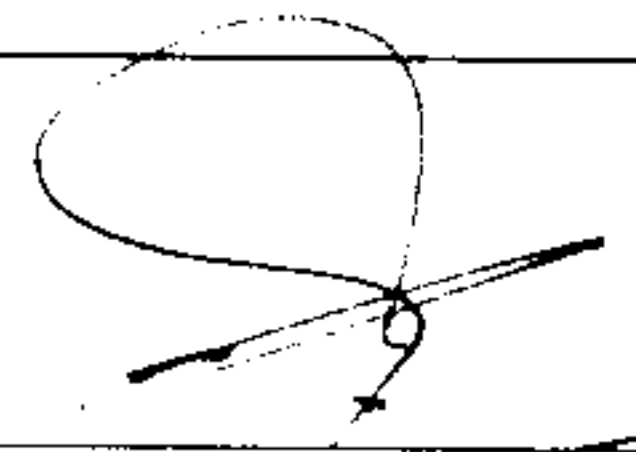
هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۱ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

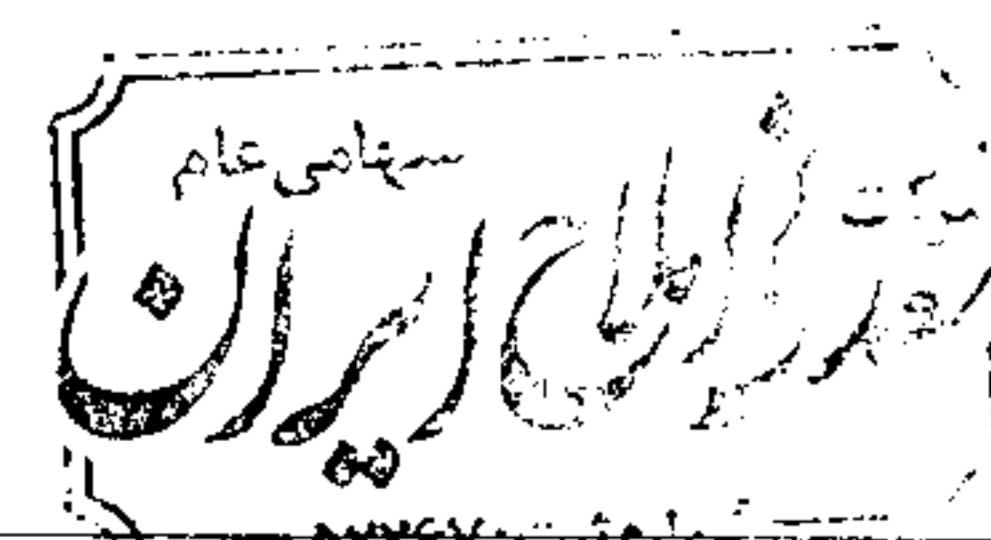
اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۱، 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: ۱۴۰۲/۰۱/۳۰

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
آقای ابراهیم بلالی	رئیس هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
آقای محمد مهدی بوربور	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	
آقای مرتضی احمدیان	عضو هیئت مدیره	
آقای مهدی همد مومن	عضو هیئت مدیره	
آقای علیرضا محمودی	عضو هیئت مدیره	
آقای مرتضی احمدیان	بالاترین مقام مالی	



مجموع تولیدی ازاک: میدان امام
دفتر مرکزی: تهران، خیابان سید جمال الدین اسدآبادی، خیابان ۶۴، پلاک ۲۹
مجموع تولیدی گرمسار: کیلومتر ۳۵ جاده گرمسار به سمت سمنان
کد پستی: ۱۴۳۶۹۹۵۱۸۱
تلفن: ۸۸۰۶۷۸۲۸
فکس: ۸۸۰۳۷۰۲۰
فروش: ۸۸۰۴۹۱۸۶
تلفن و فکس: ۰۸۶-۳۳۶۸۸۱۱۵
شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۹۷۴۱۳۰
www.amlah.com
info@amlah.com
تلفن و فکس: ۰۲۳-۳۱۴۳۳۰۰۰