



شرکت معدنی املاح ایران
(سهامی عام)

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

تاریخ:

۱۴۰۳/۰۱/۳۰

شماره: ۵:

١٣٠١-٤٠٣-٤٠٣-٤٠٣

یہی ہے:

گزارش کنترل‌های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ می‌باشد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

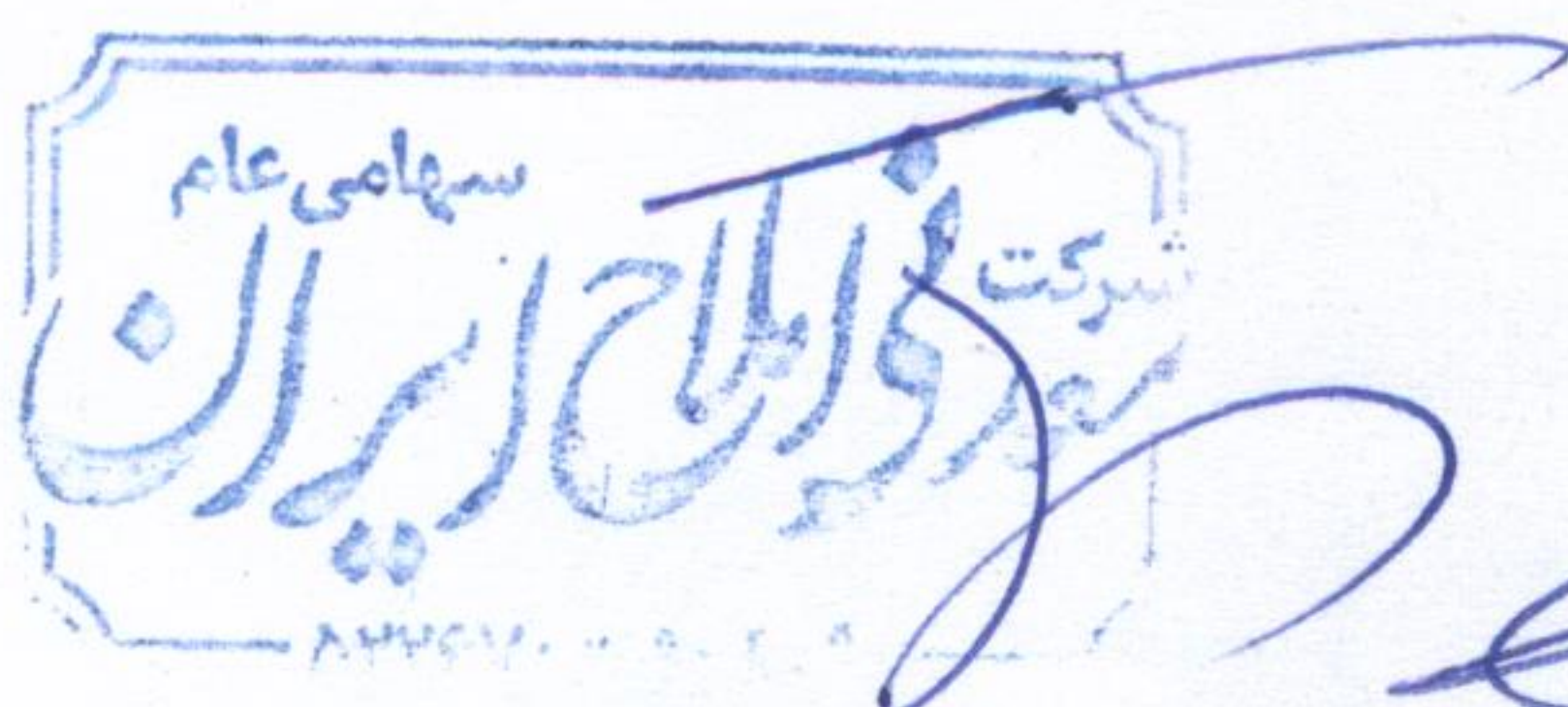
مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به‌موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به‌موقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های بااهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها،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



مجتمع تولیدی گرمسار: کیلومتر
۳۵ جاده گرمسار به سمت سمنان
تلفن و فکس: ۰۲۳-۳۱۴۳۳۰۰۰
شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۹۷۴۱۳۰

آبادی، فیابان ۶۴، پلاک ۲۹
کد پستی: ۱۴۳۶۹۹۵۱۸۱
info@amlah.com
www.amlah.com

◆ ◆ ◆

تلفن: ۸۸۰۶۷۸۲۸
فکس: ۸۸۰۳۷۰۲۰
فروشنده: ۸۸۰۴۹۱۸۴

مجتمع تولیدی اراک: میدان امام،
جاده کمربندی، بعد از برق بافتر،
کیلومتر ۸ جاده معدن میقان
تلفن و فکس: ۰۸۶-۳۳۳۶۸۸۱۱۵



شرکت معدنی املاح ایران
(سهامی عام)

بسمه تعالی

تاریخ: ۱۴۰۳/۰۱/۳۰

شماره: ۱۳۰۱-۴۰۳-ت

پیوست:

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

۷- اقدامات لازم در جهت اصلاح ساختار سازمانی

ارزیابی کنترل داخلی

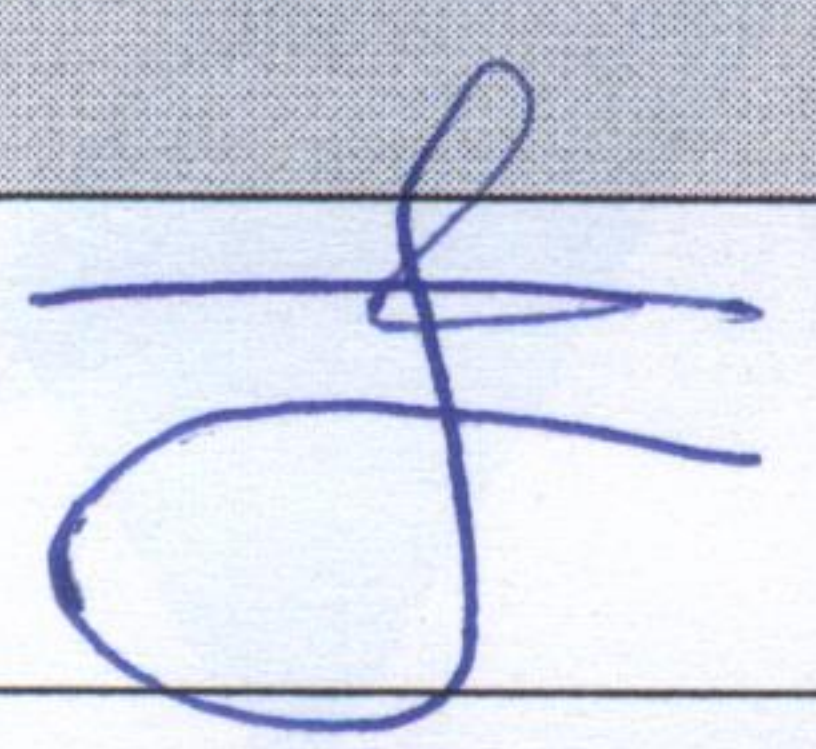
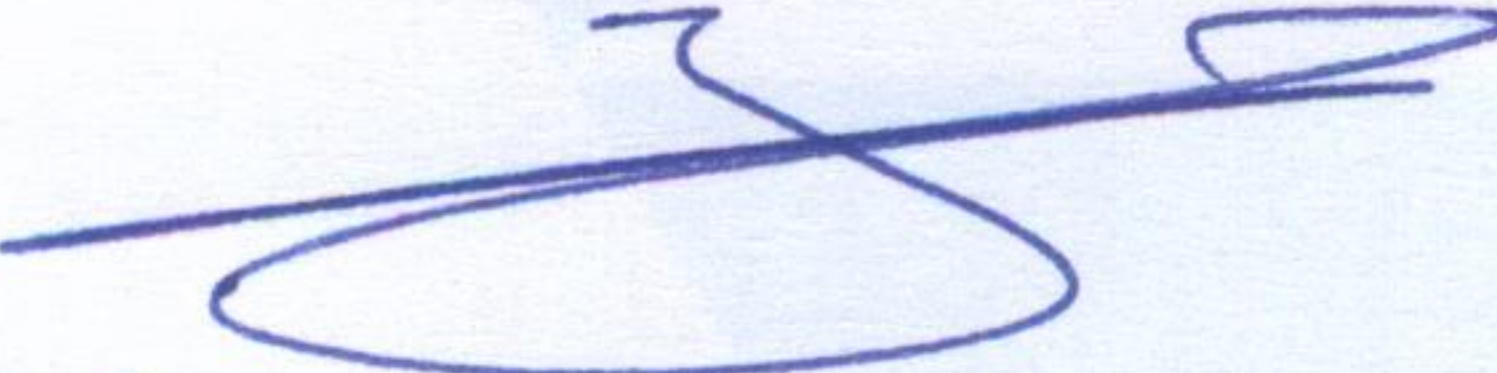
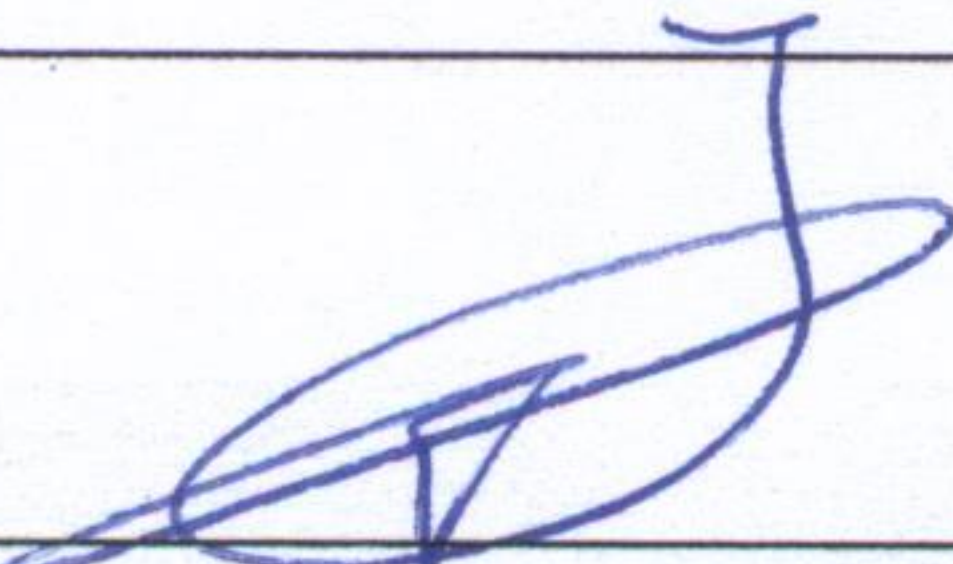
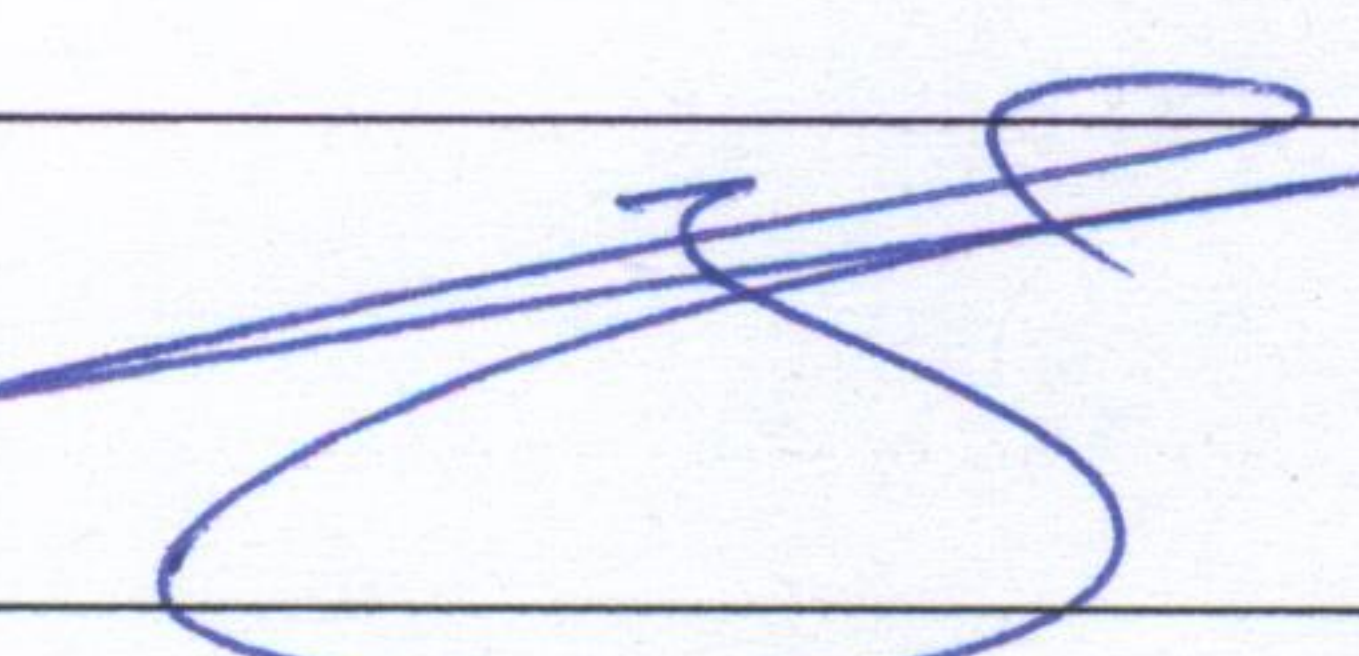
هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

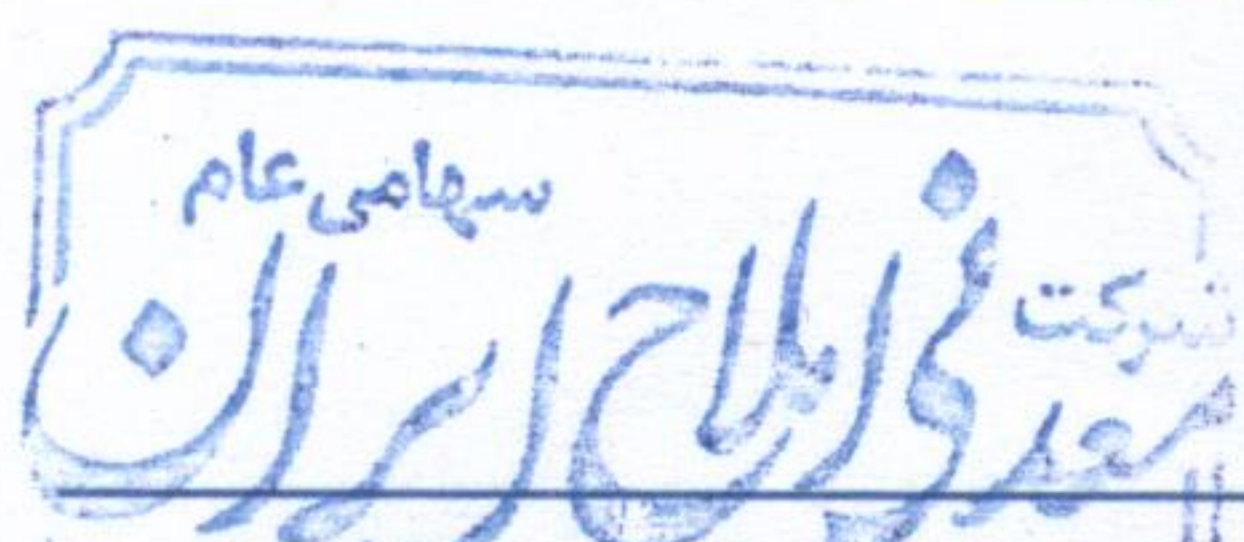
اظهاری نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت‌مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲، 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: ۱۴۰۳/۰۱/۳۰

امضاکنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
آقای ابراهیم بلالی	رئیس هیئت‌مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
آقای مرتضی احمدیان	عضو هیئت‌مدیره	
آقای مهدی همدم مومن	عضو هیئت‌مدیره	
آقای حمید جلال وندی	عضو هیئت‌مدیره	
آقای محمد مهدی بوربور	مدیرعامل و نایب رئیس هیئت‌مدیره	
آقای مرتضی احمدیان	بالاترین مقام مالی	



مجمع تولیدی اراک: میدان امام،
جاده کمربندی، بعد از برق بافتر،
کیلومتر ۸ جاده معدن میقان
تلفن و فکس: ۰۸۶-۳۳۶۸۸۱۱۵

دفتر مرکزی: تهران، خیابان سید جمال الدین اسدآبادی، خیابان ۴۴، پلاک ۲۹
تلفن: ۸۸۰۶۷۸۲۸
فکس: ۸۸۰۳۷۰۲۰
فروش: ۸۸۰۴۹۱۸۶
کد پستی: ۱۴۳۶۹۹۵۱۸۱
info@amlah.com
www.amlah.com

مجمع تولیدی اراک: میدان امام،
جاده کمربندی، بعد از برق بافتر،
کیلومتر ۸ جاده معدن میقان
تلفن و فکس: ۰۸۶-۳۳۶۸۸۱۱۵