

شرکت تجلی توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش بر اساس دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می باشد.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و یکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثر بخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشگری های مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریف های با اهمیت در گزارشگری مالی پیش بینی شده، در مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیأت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

چارچوب کنترل داخلی

شرکت تجلی توسعه معادن و فلزات مدیریت ریسک و اثربخشی کنترل های 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 انواع طراحی آن محدودیت های ذاتی خود را دارد با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ 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.

اظہار نظر هیأت مدیره

براساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و براساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

تاریخ صدور گزارش

۹ خرداد ۱۴۰۱

امضاء کنندگان گزارش

عضو حقوقی هیأت مدیره	نام نماینده شخص حقوقی	سمت	امضاء
کارخانه جات تولیدی شهید قندی	ایرج فکور	رئیس هیأت مدیره	
توسعه معدنی و صنعتی صبا نور	جعفر صالح	نائب رئیس هیأت مدیره	
تولیدی و توسعه پویا انرژی نگین سبز خاورمیانه	مرتضی علی اکبری	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	
سرمایه گذاری پرتو تابان معادن و فلزات	سعید باقری	عضو موظف هیأت مدیره و قائم مقام	
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	سعید شیرزادی	عضو هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
بالاترین مقام مالی شرکت	کاظم افشاری اصل	مدیر مالی و اداری	

شرکت: تجلی توسعه معادن و فلزات	سرمایه ثبت شده: ۶۲,۰۰۰,۰۰۰
نماد: تجلی	سرمایه ثبت نشده: ۰
کد صنعت: ۱۳۹۹	گزارش کنترلهای داخلی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس تهران	سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ می‌باشد.

مسئولیت هیأت 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 با اهمیت 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 با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیأت مدیره می‌باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت 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 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 ارائه گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ 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 هیأت مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل‌های داخلی

براساس ارزیابی‌های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و براساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

تاریخ صدور گزارش ۹ خرداد ۱۴۰۱

امضاء کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت
ایرج فکور	رئیس هیأت مدیره
جعفر صالح	نائب رئیس هیأت مدیره
مرتضی علی اکبری	عضو هیأت مدیره
سعید باقری	عضو هیأت مدیره
سعید شیرزادی	عضو هیأت مدیره
مرتضی علی اکبری	مدیر عامل
سعید شیرزادی	رئیس کمیته حسابرسی
کاظم افشاری اصل	بالاترین مقام مالی