



شرکت تجلی توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)
TAJALI Mines & Metals Development Co.
(Public Joint Stock)
شماره ثبت شرکت (۴۳۰۸۰۱)

شماره:
تاریخ:
پیوست:

شرکت تجلی توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش بر اساس دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می‌باشد.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثر بخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشگری‌های مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های 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 می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

چارچوب کنترل داخلی

شرکت تجلی توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)، مدیریت ریسک و اثربخشی کنترل‌های 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 انواع طراحی آن محدودیت‌های ذاتی خود را دارد با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش‌های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.



شرکت تجلی توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)
TAJALI Mines & Metals Development Co.
(Public Joint Stock)
شماره ثبت شرکت (۴۳۰۸۰۱)

شماره:
تاریخ:
پیوست:

ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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

براساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و براساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

تاریخ صدور گزارش

۱۳ خرداد ۱۴۰۳

امضاء کنندگان گزارش

امضاء	سمت	نام نماینده شخص حقوقی	عضو حقوقی هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره (غیرموظف)	امید محتشمی فر	معدنی و صنعتی گل گهر
	نائب رئیس هیأت مدیره (موظف)	معصوم نجفیان	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
	عضو هیأت مدیره (غیرموظف) و رئیس کمیته حسابرسی	سیروس حامدی	معدنی و صنعتی چادرملو
	عضو هیأت مدیره (موظف) و مدیر عامل	مرتضی علی اکبری	توسعه معدنی و صنعتی صبائور
	عضو هیأت مدیره (موظف)	غلامرضا خسروی	سرمایه گذاری پرتوتابان معادن و فلزات
	مدیر مالی	سعید باقری	بالاترین مقام مالی شرکت

شرکت تجلی توسعه معادن و فلزات
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۴۳۰۸۰۱

شرکت: تجلی توسعه معادن و فلزات	سرمایه ثبت شده: ۶۲,۰۰۰,۰۰۰
نماد: تجلی	سرمایه ثبت نشده: ۲۴,۰۰۰,۰۰۰
کد صنعت: ۱۳۹۹	گزارش کنترل‌های داخلی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بازار دوم فرابورس تهران	سال مالی منتهی به: 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 محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ می‌باشد.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و یکارگیری 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و براساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش ۱۳ خرداد ۱۴۰۳

امضاء کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت
امید محتشمی فر	رئیس هیأت مدیره
معصوم نجفیان	نائب رئیس هیأت مدیره
مرتضی علی اکبری	عضو هیأت مدیره
غلامرضا خسروی	عضو هیأت مدیره
سیروس حامدی	عضو هیأت مدیره
مرتضی علی اکبری	مدیر عامل
سیروس حامدی	رئیس کمیته حسابرسی
سعید باقری	بالاترین مقام مالی

شرکت تجلی توسعه معادن و فلزات
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۴۳۵۸۵۱