



شرکت معدنی و صنعتی گهرزمین (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۲

سال مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش بر اساس دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت است.

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 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 هیئت مدیره می باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت معدنی و صنعتی گهر زمین (سهامی عام)، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات، ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، طراحی، مستقر و اجرا نموده اند. سامانه کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، محدودیتهای ذاتی خود را دارد. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و رایج گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ 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.



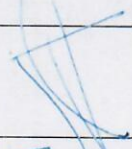
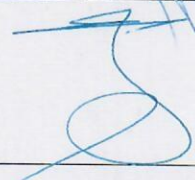
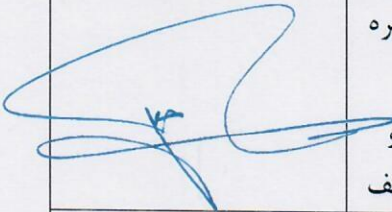
اظهاری نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت معدنی و صنعتی گهرزمین (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ 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.

شرکت معدنی و صنعتی گهرزمین
(سهامی عام)

شماره ثبت: ۱۷۳۵ - سیرجان

تاریخ صدور گزارش: ۱۴ / ۱۲ / ۱۴۰۲

نام اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام)	محمد جلال مآب	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	محمد محیا پور	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل - موظف	
شرکت بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر (سهامی عام)	مهدی زحمت کش	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	
شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	محمد رضا خضری پور	عضو هیئت مدیره و سرپرست معاونت مالی و اقتصادی - موظف	
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)	حسین توکلی	عضو هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی - غیر موظف	

شرکت معدنی و صنعتی گهرزمین
(سهامی عام)

شماره ثبت: ۱۷۳۵ - سیرجان

فکس: ۰۲۱-۸۸۶۶۴۰۳۴

تلفن: ۰۲۱-۵۷۶۲۳

کد پستی: ۹۹۷۷۲۴۳۵۸

دفتر مرکزی: تهران، بلوار آفریقا، بلوار آرش غربی، شماره دوازده

فکس: ۰۲۴-۴۱۵۲۶۹۹۹

تلفن: ۰۲۴-۴۱۵۲۶۰۰۰

صندوق پستی: ۷۸۱۴۲۲۳۱۸

کارخانه: سیرجان، کیلومتر پنجاه جاده شیراز