



شرکت سرمایه‌گذاری
توسعه معادن و فلزات
(سهامی عام)

تاریخ: ۱۴۰۲/۶۰۰

شماره: ۱۳۹۴/۰۴/۰۶

پیوست:

بسمه تعالی

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات

گزارش کنترل‌های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی حاکم مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت اصلی می‌باشد.

مسئولیت هیئت 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 بموقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف بموقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های بااهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب درخصوص 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 هیئت مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (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، صرفنظر 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 بموقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

تهران، خیابان آفریقا، بلوار اسفندیار، شماره ۳

کد پستی: ۱۹۶۷۹۱۷۱۷۱

تلفن: ۲۲۰۲۳۳۵۳ - ۲۲۰۲۴۵۶۵۸

نمابر: ۲۲۶۵۲۰۵۱

صندوق پستی: ۱۹۶۱۵-۳۶۷

پایگاه الکترونیکی: www.mmdic.ir



**شرکت سرمایه گذاری
توسعه معادن فلزات کنترل های داخلی**
(سهامی عام)

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده است.

اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳، 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: ۱۳۹۴/۰۴/۰۶

امضاکنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
سید عباس حسینی به نمایندگی از طرف شرکت خدمات عمومی فولاد ایران	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	
بهرام سبحانی به نمایندگی از طرف شرکت مجتمع فولاد مبارکه اصفهان	نایب رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	
علی اسلامی بیدکلی به نمایندگی از طرف شرکت توسعه مرآت کیش	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	
مرتضی بانک به نمایندگی از طرف موسسه صندوق حمایت و بازنشستگی کارکنان فولاد	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	
سعید عبودی به نمایندگی از طرف شرکت سرمایه گذاری صدر تامین	عضو هیئت مدیره (غیرموظف) و رئیس کمیته حسابرسی	
سید عبدالحمید ثمره هاشمی	مدیرعامل	
مرتضی علی اکبری	معاونت مالی و سرمایه گذاری	