



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معدن و فلزات

(سهامی عام)

پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معدن و فلزات

بسمه تعالیٰ

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش کنترل‌های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

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 ۱۳۹۲ تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می‌باشد.

مسئولیت هیئت 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 موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف بموقع تقلبها و سایر تحریفهای بالهمیت 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 بالهمیت 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 معدن و فلزات (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت‌های کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را مطابق با مقاد 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.



شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معدن و فلزات

(سهامی عام)

پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار

ارزیابی کنترل‌های داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مذبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده است.

اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس 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: ۱۳۹۳/۰۳/۰۶

امضاکنندگان گزارش

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئيس هیئت مدیره (غیر موظف)	سید عباس حسینی به نمایندگی از طرف موسسه صندوق حمایت و بازنیستگی کارکنان فولاد
	نایب رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	وجیه الله جعفری به نمایندگی از طرف شرکت خدمات عمومی فولاد ایران
	عضو هیئت مدیره (غیر موظف) و رئيس کمیته حسابرسی	علی اسلامی بیدکلی به نمایندگی از طرف شرکت توسعه مرآت کیش
	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	بهرام سبحانی به نمایندگی از طرف شرکت مجتمع فولاد مبارکه اصفهان
	مدیر عامل و عضو موظف هیئت مدیره	سید عبدالحمید ثمره هاشمی به نمایندگی از طرف شرکت فناوران صندوق بازنیستگی کارکنان فولاد
	معاونت مالی و سرمایه گذاری	مرتضی علی اکبری