

مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب بورس اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ می‌باشد.

مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های داخلی مناسبت و اثر بخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکاء و به موقع بودن گزارش‌های مالی، افشای مناسبت و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های با اهمیت در گزارش‌های مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیات مدیره می‌باشد، همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور به عهده هیات مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت صنعتی محورسازان ایران خودرو (سهامی عام)، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجرای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت‌های کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل‌های 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 اتکاء فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل‌های داخلی

هیات مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ ارزیابی نموده است، در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیات مدیره

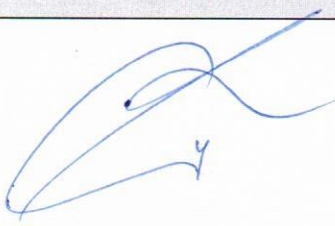
عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل‌های داخلی

براساس ارزیابی‌های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، در تاریخ ۱۳۰ سفند ۱۴۰۳، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است.

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

تاریخ صدور گزارش: ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

امضاء کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
سیروس غلامپور	رئیس هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی - غیرموظف	
حمیدرضا باریک بین	نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل - موظف	
مهران مهرور	عضو هیات مدیره - موظف	
علی اکبر مقری	مدیر مالی - بالاترین مقام مالی	

