



ISO/TS 16949
ISO 9001 - 2000
Cert No. 67950

تذکره کننده انواع خودروهای سبک

شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹



شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو (سهامی عام)

پیوست:

شماره: ۱۴۰۳۰۳۴۵۴ ص/خ/ن

تاریخ: ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستور العمل کنترل های داخلی مصوب بورس اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ می باشد.

مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و یکبارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثر بخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکاء و به موقع بودن گزارشهای مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریفهای با اهمیت در گزارشهای 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 هیات مدیره می باشد، همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور به عهده هیات مدیره است.

چار چوب کنترل های داخلی

شرکت صنعتی محور سازان 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، فعالیت های کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، طراحی، مستقر و اجرا نموده است.

سامانه کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن به دلیل محدودیت های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریفها پیشگیری یا آنها را کشف کند، با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکاء فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل های داخلی

هیات مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ ارزیابی نموده است، در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

صفحه ۱ از ۲

اظهار نظر هیات مدیره

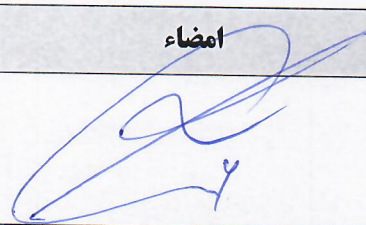
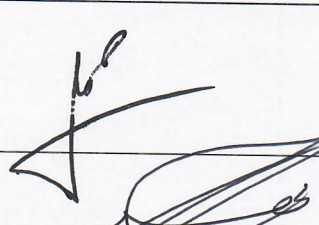
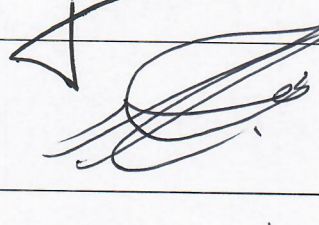
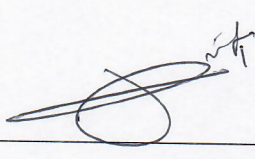
عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد 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 کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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	
محمد رضا اشراقی	عضو هیات مدیره - موظف	
سید علیرضا میرکاظم	عضو هیات مدیره - غیرموظف	
علی کیانی	مدیر مالی - بالاترین مقام مالی	