

شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو (سهامی عام)
گزارش کنترل های داخلی
در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب بورس اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ می باشد.

مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسبت و اثر بخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکاء و به موقع بودن گزارش های مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریف های با اهمیت در گزارش های 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.

چارچوب 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 تحریف ها 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.



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

تولید کننده انواع محور خودروهای بک



شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو (سهامی عام)

پیوست :

شماره : ۱۴۰۲۰۲۱۳۶/ص/خ/ن

تاریخ : ۱۴۰۲/۰۲/۳۰

شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو (سهامی عام) گزارش کنترل های داخلی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ارزیابی کنترل های داخلی

هیات مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ ارزیابی نموده است، در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستور العمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهار نظر هیات مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی

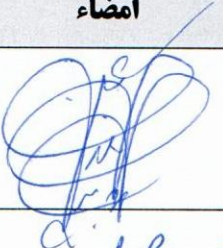
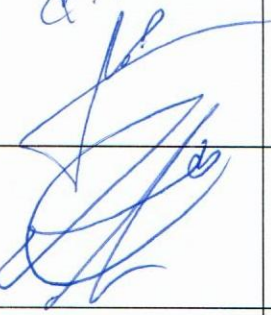
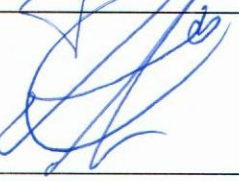
براساس ارزیابی های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است.

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

شرکت صنعتی محور سازان ایران خودرو (سهامی عام)
گزارش کنترل های داخلی
در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تاریخ صدور گزارش : ۳۰ اردیبهشت ۱۴۰۲

امضاء کنندگان گزارش

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