



### گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

#### دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ می باشد.

#### مسئولیت هیأت مدیره در قبال کنترل های داخلی

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

#### چارچوب کنترل های داخلی

شرکت تولید محور خودرو (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، فعالیت های 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، 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 اتکا فراهم می آورد.

اهم اقدامات انجام شده در راستای بهبود و ارتقای کنترل های داخلی طی سال مالی مورد گزارش به شرح ذیل بوده است:

- ۱- تهیه گزارشات حسابرسی داخلی و ارائه به کمیته حسابرسی
- ۲- پیگیری مستمر واحد حسابرسی داخلی جهت برطرف نمودن نارسایی های درج شده در گزارشات حسابرسی داخلی از طریق تشکیل جلسات متعدد با امور ذیربط
- ۳- ارائه گزارشات متعدد به کمیته حسابرسی و مدیریت عامل در ارتباط با پیگیری نارسایی ها و وضعیت پیشرفت کار

#### ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.



شرکت تولید محور خودرو (سهامی عام)  
Vehicle Axle Manufacturing Co.

تاریخ: .....  
شماره: .....  
پیوست: .....

اظهاری نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده ، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ ، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است.

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

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۱/۰۲/۰۵

امضاء کنندگان گزارش:

| امضاء   | سمت                        | نام و نام خانوادگی     |
|---|----------------------------|------------------------|
|   | رئیس هیأت مدیره            | حسین رییس دانایی       |
|  | مدیر عامل و عضو هیأت مدیره | محمد علی حیاتی         |
|  | نایب رییس هیأت مدیره       | محمود کوچک زاده تهمتین |
|  | عضو هیأت مدیره             | مسعود دهقان            |
|  | عضو هیأت مدیره             | علیرضا زیرکی           |
|  | مدیر امور مالی و اقتصادی   | علیرضا ابوالفتحی       |