

تاریخ:

شماره:

## شرکت آهنگری تراکتور سازی ایران (سهامی عام)

### گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

#### دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستور العمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ می باشد.

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

مسئولیت استقرار و بکار گیری 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 هیئت مدیره می باشد همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

#### چارچوب کنترل های داخلی

شرکت آهنگری تراکتور سازی ایران (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل های داخلی را در فرایند 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 آن ها 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.



تبریز، کیلومتر ۵ جاده سردرود، مجتمع صنعتی  
تراکتورسازی ایران، صندوق پستی: ۱۵۸-۵۱۷۴۵  
تلفن: ۰۴۱ ۳۴۲۴۵۹۷۷-۸۴  
فاکس: ۰۴۱ ۳۴۲۴۶۰۲۴  
وبسایت: www.itforging.ir  
وبسایت: www.itforging.com  
ایمیل: inbox@itforging.com

تاریخ:

شماره:

### ارزیابی کنترل های داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ ارزیابی نموده است. در فرایند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستور العمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

### اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲، اطمینان معقولی از دستیابی 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 هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۳/۰۴/۱۸

امضاء

سمت

نام و نام خانوادگی

رئیس هیئت مدیره

مجید باویلی تبریزی

نائب رئیس هیئت مدیره

عبدالمجید قندریز

عضو هیئت مدیره و مدیر عامل

جلال الدین حیرت انگیز چرندابی

عضو موظف هیئت مدیره

پدرام باویلی تبریزی

عضو هیئت مدیره

پیام باویلی تبریزی

مدیر امور مالی

جواد زراعتی خسروشاهی