

## شرکت کارخانجات کمک فنر ایندامین سایپا (سهامی عام)

### گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

### سال مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش بر اساس دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می باشد.

### مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثربخش، 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 کارخانجات کمک فنر ایندامین سایپا (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، محدودیت های ذاتی خود را دارد با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

شماره: ۱۷۵۷ تاریخ: ۱۳۹۸/۳/۱۸ پیوست:

## ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی 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 ۱۳۹۷، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

تاریخ صدور گزارش ۱۳۹۸/۰۳/۱۸

## امضاکنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
محمد ابراهیم تقوی	مدیرعامل و عضو موظف هیئت مدیره	
محمد جواد مقدم فر	عضو موظف هیئت مدیره و قائم مقام مدیر عامل در حوزه تولید	
داریوش گل محمدی	رئیس کمیته حسابرسی و عضو غیر موظف هیئت مدیره	
بهرام سبزواری	عضو غیر موظف هیئت مدیره	
علی حاج کاظم	عضو غیر موظف هیئت مدیره	
اسدالله مهدی نژاد	مدیر مالی	