



شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش:

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ تهیه شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی:

مسئولیت استقرار و بکار گیری 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 برعهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی:

شرکت سایپا دیزل (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات، 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.

ارزیابی کنترل داخلی:

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ارزیابی نموده است. در ارزیابی انجام شده، از معیار های ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.



شماره:

۱۴۰۲/۰۲/۲۵

تاریخ:

پیوست:

اظهاری نظر هیئت مدیره:

هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش 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: ۱۴۰۲/۰۲/۲۵

امضاء کنندگان:

نام خانوادگی	سمت	امضاء
سید احمد میر رفیع	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	
مجید باقری خوزانی	نایب رئیس هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
مهدی داداشی زین الدین	عضو هیئت مدیره	
عباس عبدی	معاون مالی اقتصادی	
آرش بهرام	عضو کمیته حسابرسی	
فریده محمدی	عضو کمیته حسابرسی	
جوانشیر شهباز	مدیر حسابرسی و دبیر کمیته حسابرسی	