

۷۵۴۹

شماره:

۱۳۰۴/۳/۱۱

تاریخ:

پیوست:

گروه خودروسازی سایپا

سایپا دیزل

(سهامی عام)



شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش:

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار، برای سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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 تحریفهای 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 کار خود یکپارچه نموده و اجرای 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 محدودیتهای 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 گزارشهای 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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: ۷۵۴۹

تاریخ: ۱۴۰۴/۳/۱۱

پیوست:

گروه خودروسازی سایپا

سایپا دیزل

(سهامی عام)



اظہار نظر هیئت مدیره:

هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ،
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 درخصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش:

امضاء کنندگان:

نام خانوادگی	سمت	امضاء
محمود سهیل نژاد	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	
مجید باقری خوزانی	رئیس عضو هیئت مدیره	
مهدی داداشی زین الدین	عضو هیئت مدیره	
مرتضی میردار	عضو هیئت مدیره	
علی خشنود	عضو هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
حمید شهباز	عضو کمیته حسابرسی	
مهرداد بیات	عضو کمیته حسابرسی	
عباس عبدی	معاون مالی و اقتصادی	
جوانشیر شهباز	مدیر حسابرسی داخلی	

