

شماره: ۵۰۱۴

تاریخ: ۱۳۰۵ / ۳ / ۰۳

پیوست:

گروه خودروسازی سایپا

سایپادیزل

(سهامی عام)



شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش:

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ تهیه شده است.

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 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 تحریفها 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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ 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: ۵۰۱۴
تاریخ: ۱۴۰۳ / ۳ / ۳۰
پیوست:



اظهار نظر هیئت مدیره:

هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹، 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 درخصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش:

امضاء کنندگان:

نام نام خانوادگی	سمت	امضاء
محمود سهیل نژاد	مدیر عامل و نایب رییس هیئت مدیره	
مجید باقری خوزانی	رئیس هیئت مدیره	
مهدی داداشی زین الدین	عضو هیئت مدیره	
حبیب جلالی	عضو هیئت مدیره	
بهروز سجودی	عضو هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
سید مرتضی حسینی	عضو کمیته حسابرسی	
علی هزاوه	عضو کمیته حسابرسی	
مسعود صادقی کردار	قائم مقام مدیر عامل در امور مالی	
اسماعیل بذرافشان سیگارودی	مدیر حسابرسی و دبیر کمیته حسابرسی داخلی	

