

۷۸۷۷

شماره:

۱۴۰۲/۳/۱۶

تاریخ:

نوبت:

گروه خودروسازی سایپا

سایپا دیزل

(سهامی عام)



شرکت سایپا دیزل (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش:

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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 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 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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.

۷۸۷۷

شماره:

۱۴۰۲/۳/۱۶

تاریخ:

دوست:

گروه خودروسازی سایپا

سایپا دیزل

(سهامی عام)



اظہار نظر هیئت مدیرہ:

هیئت مدیرہ معتقد است کہ کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹، 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 مدیرہ در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش:

امضاء کنندگان:

امضاء	سمت	نام نام خانوادگی
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیرہ	محمد حسن محمد زاده
	رئیس عضو هیئت مدیرہ	مجید باقری
	عضو هیئت مدیرہ	احمد بذلی
	معاون مالی اقتصادی	محمد حسین احمدی
	رئیس کمیته حسابرسی	احمد بذلی
	عضو کمیته حسابرسی	فریده محمدی
	عضو کمیته حسابرسی	آرش بهرام
	مدیر حسابرسی و دبیر کمیته حسابرسی	جوانشیر شهباز