



پیوست:

تاریخ:

شماره:

شرکت گروه سرمایه‌گذاری سایپا (سهامی عام)

گزارش کنترلهای داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرایی دستورالعمل کنترلهای داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ تهیه شده است و محدود به کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می‌باشد.

مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترلهای داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترلهای داخلی مناسب و اثر بخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشاری مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلبها و سایر تحریفهای با اهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب درخصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشاری کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افشاری فوری اطلاعات مهم با هیات مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترلهای داخلی مذکور بر عهده هیات مدیره است.

چارچوب کنترلهای داخلی

شرکت، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت‌های 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، 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 می‌آورد.

ارزیابی کنترلهای داخلی

هیات مدیره شرکت، اثربخشی کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است. همچنین کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی همانند شرکت اصلی به طور مستمر در شرکت‌های فرعی انجام گردیده است.



پیوست:

تاریخ:

شماره:

اظهار نظر هیات مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیار های یاد شده اثر بخش بوده است. شایان ذکر است عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات مدیره در خصوص کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری وجود نداشته است. همچنین بر اساس ارزیابی انجام شده هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت های فرعی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ اطمینان معقولی از اهداف شرکت به دست می دهد و بر اساس معیار های یاد شده اثر بخش بوده است.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۱۰۶ تیر

امضاء کنندگان گزارش:

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئيس و عضو غیر موظف هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	حمید شهریار
	مدیرعامل و عضو موظف هیات مدیره	سید علی فتاحی
	نایب رئیس و عضو موظف هیات مدیره	یوسف ندیلی
	عضو غیر موظف هیات مدیره	فرهاد عربلو
	بالاترین مقام مالی	عبدالله پاسبانی

