



شرکت بهمن دیزل (سهامی عام) وابسته به گروه بهمن Bahman Diesel Co. (Public) A Bahman Group Company

دفتر مرکزی: تهران، کیلومتر ۱۳ جاده مخصوص کرج، پلاک ۲۷۹
کدپستی: ۱۳۹۹۹-۳۹۷۱۱ / تلفن: ۴۸۰ ۹۷ ۴۰۸ و ۴۸۰ ۸۱ ۴۰۰
www.bahman.ir / www.bahmandiesel.ir / فکس: ۴۸۰ ۹۷۷ ۴۲
Headquarter: No. 279, 13th Km of Karaj Makhsoos Rd., Tehran
13999-39711, IRAN. / Tel: +9821 480 81 400 & +9821 480 97408
Fax: +9821 480 977 42 / info@bahman.ir

شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش بر اساس دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می باشد.

مسئولیت هیات 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 درخصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن گزارش تفسیری و اطلاعات مالی پیش بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرات با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیات مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیات مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت بهمن دیزل (شرکت سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرایند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های 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 محدودیت 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

هیات مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.



وابسته به گروه بهمن (سهامی عام) شرکت بهمن دیزل Bahman Diesel Co. (Public) A Bahman Group Company

دفتر مرکزی: تهران، کیلومتر ۱۳ جاده مخصوص کرج، پلاک ۲۷۹
 کدپستی: ۱۳۹۷۱۱ - ۳۹۹۹ / تلفن: ۴۸۰ ۹۷ ۴۰۸ و ۴۸۰ ۸۱ ۴۰۰
 فکس: ۴۸۰ ۹۷۷ ۴۲ / www.bahman.ir www.bahmandiesel.ir
 Headquarter: No. 279, 13th Km of Karaj Makhsoos Rd., Tehran
 13999-39711, IRAN. / Tel: +9821 480 81 400 & +9821 480 97408
 Fax: +9821 480 977 42 / info@bahman.ir

شرکت بهمن دیزل (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

اظهاری نظر هیات مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ عمدتاً، 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: ۱۳۹۸/۰۳/۰۲

امضاء کنندگان گزارش:

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئیس هیات مدیره	حمیدرضا منجی
	نایب رئیس هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	علی رضانی
	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	مرتضی شفیع
	عضو هیات مدیره	سید محسن مرتضوی
	عضو هیات مدیره	مهیار اسگریان
	مدیریت مالی	جابر مهرزاد

