

تاریخ: ۱۴۰۴/۱۰/۲۰
شماره: ۹۰۱۱
پیوست:

شرکت ایران دارو
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۹۴۸۹



شرکت ایران دارو (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ می‌باشد.

مسئولیت هیأت 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، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های با اهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیأت مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت ایران دارو (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت‌های کنترلی، اطلاعات 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 کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ 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.



تلفن: ۰۲۱ ۶۶۶ ۲۸۸ ۴۸-۵۱
فکس: ۰۲۱ ۶۶۶ ۹۲۵ ۸۶
مستند پستی: ۱۳۱۸۵-۷۵۳

تهران، بزرگراه آیت الله سعیدی،
بلوار معلم، انتهای خیابان کرمانی
کد پستی: ۱۳۷۱۶۵۸۱۱۱



تاریخ: ۱۴۰۴/۱۰/۲۰
شماره: ۹۰۱۱
پیوست:

شرکت ایران دارو
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۹۴۸۹



اظہار نظر هیأت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره و در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۲۰ دی ماه ۱۴۰۴

امضاء کنندگان گزارش:

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
آقای دکتر احمد احمدی تیمورلوئی	رئیس هیأت مدیره	
آقای مهدی قلی زاده	نائب رئیس و عضو موظف هیأت مدیره و معاون مالی و اقتصادی (بالا ترین مقام مالی)	
آقای دکتر میثم مفتاحی	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	
دکتر محمدرضا رحیم	عضو هیأت مدیره	
داود دهقان علویق	عضو هیأت مدیره	

