



گزارش های کنترل داخلی

در تاریخ ۱۴۰۱/۲/۳۱

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 ۱۴۰۱/۲/۳۱ می‌باشد.

مسئولیت هیات‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های 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 تقلب‌ها و سایر تحریف‌های بااهمیت 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 بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیات‌مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیات‌مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت، مدیریت ریسک و کنترل‌های داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل‌های داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت‌های کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار را طراحی، مستقر و اجرایی نموده است. سامانه کنترل‌های داخلی، صرف‌نظر 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 و کنترل‌های داخلی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.



ارزیابی کنترل داخلی

هیات‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۱/۲/۳۱ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهارنظر هیات‌مدیره

براساس ارزیابی‌های انجام شده، هیات‌مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۲/۳۱، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافق بااهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات‌مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۱/۰۳/۲۳

امضا کنندگان گزارش

اعضای هیات مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
سرمایه گذاری دارویی تامین	مهدی صیدی	رئیس هیات‌مدیره	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	حمیدرضا هوشیاری	نایب رئیس هیات‌مدیره و مدیرعامل	
سرمایه گذاری صبا تامین	علیرضا رضوانی	عضو هیات‌مدیره	
-	حامد عطاری	معاونت مالی و پشتیبانی (بالاترین مقام مالی)	