



شرکت صنعتی جام دارو

پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران (سهامی عام)

شماره: ۰۴/۱۰۰۴۲۶

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۲/۳۰

پیوست: ندارد

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ می باشد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های 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 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 گزارش گری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیات مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت صنعتی جام دارو 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، 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 های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف ها پیشگیری یا آن ها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه 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 در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ 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.



WWW.JAAMDAROU.COM
info@JAAMDAROU.COM

۰۲۱-۴۴۹۲۱۳۷۱-۲
۰۲۱-۴۴۹۲۱۳۷۳-۴



تهران- ۲۲ بهمن- خیابان داروگر- بزرگراه ۶۵ متری فتح (متوسلیان)- پلاک ۵۸۳

کد پستی: ۱۳۸۸۱۵۴۳۹۲ صندوق پستی: ۱۴۵۱۵/۱۳۹





شرکت صنعتی جام دارو

پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران (سهامی عام)

شماره:

تاریخ:

پیوست:

اظهار نظر هیئت مدیره :

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳، 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 هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش : ۱۴۰۴/۰۲/۳۰

امضاء کنندگان گزارش :

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
مجید حاجی ابراهیم زرگر	رئیس هیئت مدیره	
خلیل حنیف	مدیرعامل (خارج از عضو هیئت مدیره)	
رامین میزانی	عضو هیئت هیئت مدیره	
محمدرضا نعمتی	عضو هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
میخک درمنش	نائب رئیس هیئت مدیره	
میرحسن موسوی	بالاترین مقام مالی	



WWW.JAAMDAROU.COM
info@JAAMDAROU.COM

۰۲۱-۴۴۹۲۱۳۷۱-۲
۰۲۱-۴۴۹۲۱۳۷۳-۴



تهران- ۲۲ بهمن- خیابان داروگر- بزرگراه ۶۵ متری فتح (متوسلیان)- پلاک ۵۸۳
کد پستی: ۱۳۸۸۱۵۴۳۹۲ صندوق پستی: ۱۴۵۱۵/۱۳۹

