



شرکت صنعتی جام دارو

پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران (سهامی عام)

شماره: ۰۵/۱۰۲۶۳۷

تاریخ: ۱۴۰۵/۰۲/۲۷

پیوست: ندارد

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ می باشد.

مسئولیت هیئت 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 تقلبها 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 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 می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند 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.



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)

اظهار نظر هیئت مدیره:

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت‌مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت‌مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۵/۰۲/۲۷

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 مدیره	
محمد رضا نعمتی	عضو هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
میخک درمنش	نائب رئیس هیئت مدیره	
نیما نادر اصفهانی	عضو هیئت مدیره	
میرحسین موسوی	بالاترین مقام مالی	

