

تاریخ :  
شماره :  
پیوست :

“سینادارو - دانش، کیفیت و نوآوری برای دنیایی سالم تر”

شرکت لابراتوارهای سینادارو (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ می‌باشد.

مسئولیت هیئت مدیره 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 هیئت‌مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت‌مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت لابراتوارهای سینادارو (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 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 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 کنترل‌های داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ 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.

تاریخ :  
شماره :  
پیوست :

”سینادارو - دانش، کیفیت و نوآوری برای دنیایی سالم تر“

اظهاری نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یادشده 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 ۱۳ خرداد ۱۴۰۳

امضا کنندگان گزارش

| امضاء  | سمت   | نام نماینده اشخاص حقوقی | اعضاء هیئت مدیره                                   |
|--|---|-------------------------|--|
|  | عضو غیرموظف، رئیس هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی   | علی اسماعیل زاده        | شرکت پایاپای ملی (سهامی خاص)                       |
|  | عضو موظف هیئت مدیره و مدیرعامل                      | حسن بایرامی             | شرکت تولید، توسعه ایستگاهی نیروی پارسه (سهامی خاص) |
|  | عضو غیرموظف، نائب رئیس هیئت مدیره و رئیس کمیته ریسک | رضا شهبازی              | شرکت سهامی بیمه ایران (سهامی خاص)                  |
|  | عضو غیرموظف هیئت مدیره                              | مهرداد کارگری           | شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی خاص)            |
|  | عضو موظف هیئت مدیره                                 | عباس سعادتی             | شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)              |