

**شرکت پارس دارو (سهامی عام)****گزارش کنترل های داخلی****برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹****دوره مورد گزارش و دامنه گزارش**

این گزارش در راستای 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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ می باشد.

**مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی**

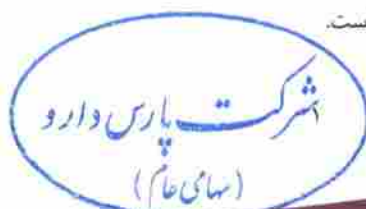
مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریف های با اهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، 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 گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

**چارچوب کنترل های داخلی**

شرکت، 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 ممکن است نتواند از تحریف ها پیشگیری یا آن ها را کشف کند، با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های 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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ 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.





## اظہار نظر هیئت مدیرہ

عدم وجود ضعف بالہمیت در کنترل های داخلی

براساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیرہ معتقد است کہ کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و براساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

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

## تاریخ صدور گزارش

۱۴۰۱/۰۳/۲۱

## امضا کنندگان گزارش

| امضاء                                                                               | سمت                                          | اعضای هیئت مدیرہ       |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|
|  | رئیس هیئت مدیرہ                              | دکتر سیدحسین حاجی میری |
|  | مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیرہ              | دکتر سہیل سہیلی        |
|                                                                                     | عضو موظف هیئت مدیرہ                          | امیر گرمابداری         |
|  | عضو غیر موظف هیئت مدیرہ - رئیس کمیته حسابرسی | دکتر رضا براتی         |
|  | عضو غیر موظف هیئت مدیرہ                      | دکتر مجید خراسانیان    |

