



شرکت داروسازی ابوریحان (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش بر اساس دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارش‌های مالی می باشد.

مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های 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، پیگیری و کشف به موقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت داروسازی ابوریحان (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، محدودیتهای ذاتی خود را دارد با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.





اظهار نظر هیات مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی ۲۹ اسفند ۱۳۹۳، 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 : ۱۳۹۴/۰۲/۱۶

امضاء کنندگان گزارش :

امضاء	سمت	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره ، غیر موظف	شرکت توزیع داروپخش (سهامی عام) به نمایندگی آقای دکتر محمدرضا شریف زاده
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	شرکت داروپخش (سهامی عام) به نمایندگی آقای دکتر شهروز صارمی
	عضو هیات مدیره ، موظف	شرکت کاسپین تامین (سهامی عام) به نمایندگی آقای غلامرضا علیزاد پروین
	عضو مالی و غیر موظف هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین (سهامی عام) به نمایندگی آقای ایوب باقر تبار
	عضو غیر موظف هیات مدیره	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین (سهامی عام) به نمایندگی آقای دکتر علی اکبر سیاری

بالاترین مقام مالی شرکت :



	معاونت مالی و اقتصادی	شهاب ورمزیاری
--	-----------------------	---------------

