

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه داروئی رازی (سهامی عام)**گزارش کنترل های داخلی****برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰****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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ می باشد.

مسئولیت هیات 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 گزارش تفسیری مدیریت ، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیات مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارش گری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیات مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه داروئی رازی (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل های داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل های 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 دفتر مرکزی اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

تهران - ۱۴۱۸۶۳۵۸۴۱
خیابان فاطمی غربی
کوچه پروین، شماره ۵
تلفن ۶۶۹۴۱۱۹۹ (۰۲۱)
فکس ۶۶۹۴۰۰۹۹ (۰۲۱)

ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت ، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده نموده است. از نظر هیات مدیره موارد ذیل قابل ذکر می باشد:

- هیئت مدیره تاکید بر تسریع در تدوین نمودار سازمانی جدید شرکت مطابق استاندارد شماره ۳۴۰۰۰ و تصویب آن دارد.
- طبق گزارش واحد منابع انسانی ، منشور اخلاقی ، آیین نامه جامع منابع انسانی، جذب و استخدام و خط مشی رفتاری و آیین نامه انضباطی و همچنین شرح شغل و شرح وظایف پس از تصویب نهایی نمودار سازمانی مصوب خواهد گردید. هیئت مدیره در تسریع تدوین و تصویب موارد فوق تاکید می نماید.
- مدیریت ریسک در شرکت نیاز به ارتقا دارد.
- سیستم دبیرخانه و بایگانی شرکت نیازمند به روز رسانی است.
- دستورالعمل نحوه به کارگیری سیستم ERP نیازمند تکمیل است.

اظهار نظر هیات مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده و موارد مطروحه در بند بالا، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ ، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است. لازم به ذکر است ، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش:

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
جعفر راثی زاده	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	
مهدی صنعتی	نایب رئیس هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی (غیر موظف)	
حسین نقی زاده	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	
سعید صنعتی	مدیرعامل	
مهدی بوژمهرانی	بالاترین مقام مالی (عضو موظف هیات مدیره)	

دفتر مرکزی:

تهران - ۱۴۱۸۶۳۵۸۴۱
 خیابان فاطمی غربی
 کوچه پروین، شماره ۵
 تلفن ۶۶۹۴۱۱۹۹ (۰۲۱)
 فکس ۶۶۹۴۰۰۹۹ (۰۲۱)