



دفتر مرکزی: تهران - کیلومتر ۸ بزرگراه فتح (جاده قدیم کرج)

کدپستی: ۱۳۷۷۴ تلفکس: ۶۴۵۶۵۱۹ تلفن: ۶۶۱۸۲۹۸۹

کارخانه: جاده ترانزیت تهران تبریز، ۱۷ کیلومتری ابهر، رو بروی روستاه قروه

تلفن: ۲۴۲۵۱ و ۲۴۲۵۳ - ۲۲۵۳ - ۲۴۲۵۳۶ صندوق پستی: ۴۵۶۱۵/۸۵۹

E - mail: info@sainaco.com

## شرکت صنایع بهداشتی ساین (سهامی عام)

### گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

### 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 ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ می باشد.

### مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و به کارگیری 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 بااهمیت 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 بااهمیت 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 نمونه 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 تحریف ها پیشگیری یا آن ها را کشف کند. باین 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 ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶ 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.

**اظهار نظر هیئت مدیره** بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است.

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



دفتر مرکزی: تهران - کیلومتر ۸ بزرگراه فتح (جاده قدیم کرج)  
 کدپستی: ۱۳۷۷۲ تلفکس: ۶۴۵۶۵۱۹ تلفن: ۶۶۱۸۲۹۸۹  
 کارخانه: جاده ترانزیت تهران تبریز، ۱۷ کیلومتری ابهر، رویروی روستاه قروه  
 تلفن: ۲۴۲۵۳۶-۲۲۵۱ و ۲ دورنگار: ۲۲۵۳-۲۴۲۵۳۶ صندوق پستی: ۴۵۶۱۵/۸۵۹  
 E - mail: info@sainaco.com

تاریخ صدور گزارش ۱۳۹۶/۱۱/۱۲

امضاکنندگان گزارش

امضا	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئیس هیئت مدیره (عضو موظف) و رئیس کمیته حسابرسی	سید کمال الدین محمدی
	نایب رئیس هیئت مدیره (عضو غیر موظف)	محمد رضا همتی
	عضو هیئت مدیره (عضو غیر موظف)	حبیب احسانی نیا
	عضو هیئت مدیره (عضو موظف)	مهدی رمضانی
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره (عضو موظف)	یزدان گرمی
	بالاترین مقام مالی - مدیر مالی و اداری	سعید حمزه