

شرکت : گلوکوزان	سرمایه ثبت شده : ۱۰,۰۰۰,۰۰۰
نماد: غگل	سرمایه ثبت نشده : ۰
کد صنعت : ۴۲۳۲۰۱	گزارش کنترل های داخلی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
وضعیت ناشر : پذیرفته شده در بورس تهران	سال مالی منتهی به : ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ می‌باشد.

مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به‌موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به‌موقع 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، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت‌های کنترلی، اطلاعات، 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 نمی‌تواند از تحریف‌ها پیشگیری یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارشهای مالی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در شرکت‌های فرعی ارزیابی شده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

آظهارنظر هیات مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل‌های داخلی

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت‌مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت‌مدیره درخصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

براساس ارزیابی‌های انجام شده کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت‌های فرعی اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت‌های فرعی می‌دهد. و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.

۱۴۰۲/۱۰/۱۱

تاریخ صدور گزارش

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت
رضا مشهدی زاده	عضو هیئت مدیره
مهدی امینی	نایب رئیس هیئت مدیره
محسن امینی	رئیس هیئت مدیره
آرش سلطانی	عضو هیئت مدیره
حمیدرضا دلاوری	عضو هیئت مدیره
محمد بهرو	مدیرعامل
رضا مشهدی زاده	رئیس کمیته حسابرسی
علیرضا حاذقی	بالاترین مقام مالی

رئیس کمیته حسابرسی

بالاترین مقام مالی