تـاریـخ:
شمـاره:
پیوست:

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)
گزارش کنترل‌های داخلی
در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ می‌باشد.

مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های 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 تقلب‌ها و سایر تحریف‌های با اهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب درخصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیات مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور با هیات مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت پتروشیمی شازند (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، به دلیل محدودیت‌های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف‌ها پیشگیری، یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسب به تهیه و ارائه گزارش-های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

دفترمرکزی : تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد ، تابان غربی شماره ۶۸
تلفن : ۸۲۱۲۰ - ۰۲۱ فکس : ۸۲۱۲۱ - ۰۲۱
مجتمع : اراک، کیلومتر ۲۲ جاده بروجرد کدپستی : ۳۸۶۷۱۴۳۱۱۱
تلفن : ۳۲۶۳۰ - ۰۸۶ فکس : ۳۲۶۳۱ - ۰۸۶

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)

اظهارنظر هیات مدیره

براساس ارزیابی‌های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و براساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

شایان ذکر است عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات‌مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۴/۰۱/۱۶

امضاءکنندگان گزارش:

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
عباس کریمی	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	
محمد مهدی حاجیان	رئیس هیات مدیره –غیر موظف	
میثم قاسمی	نائب رئیس هیات مدیره – غیر موظف	
سجاد سنگسری	عضو هیات مدیره – غیر موظف	
الینا باقری	عضو هیات مدیره – غیر موظف	
مهدی ثامتی	معاون مالی و دبیر هیات مدیره	

دفترمرکزی: تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد ، تابان غربی شماره ۶۸
تلفن : ۸۲۱۲۰ - ۰۲۱ فکس : ۸۲۱۲۱ - ۰۲۱
مجتمع: اراک، کیلومتر ۲۲ جاده بروجرد کدپستی : ۳۸۶۷۱۴۳۱۱۱
تلفن : ۳۲۶۳۰ - ۰۸۶ فکس : ۳۲۶۳۱ - ۰۸۶