



شرکت روشینی سازند
(سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای دوره مالی یک ساله منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

واحد حسابرسی داخلی

اسفند ماه ۱۴۰۲

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)
گزارش کنترل‌های داخلی
برای دوره مالی یکساله منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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 در خصوص 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 گزارش‌های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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.

اظہار نظر هیات مدیرہ

براساس ارزیابی‌های انجام شده، هیات مدیرہ معتقد است کہ کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و براساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

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

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۳/۰۱/۱۹

امضاء کنندگان گزارش:

نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
علیرضا خلیلی نیا	مدیر عامل و نائب رئیس هیات مدیرہ	
کیومرث یزدان پناه درو	رئیس هیات مدیرہ	
مهدی نور احمدی	عضو هیات مدیرہ و رئیس کمیته حسابرسی	
علی اکبر افخمی مغنی پور	عضو هیات مدیرہ	
سیروس صالحی	بالاترین مقام مالی	