

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی عام)

گزارش کنترل داخلی

در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

### 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ می باشد.

### مسئولیت هیات مدیره در قبال کنترل های داخلی

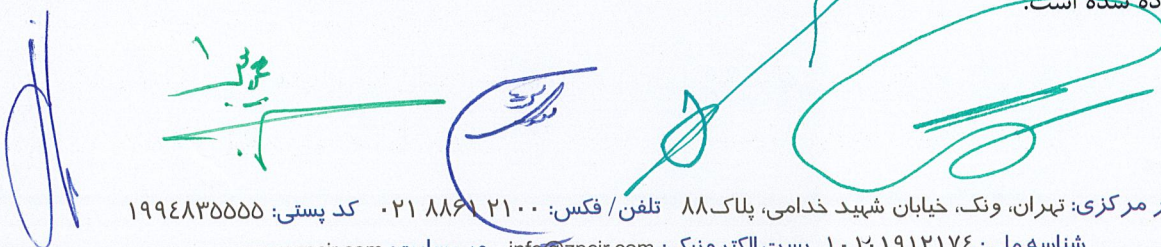
مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثر بخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریف های با اهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب درخصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش بینی شده، 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 گزارشگری کنترل های داخلی مذکور برعهده هیات مدیره است.

### چارچوب کنترل های داخلی

شرکت پتروشیمی زاگرس (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، 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 آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

### ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ 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.



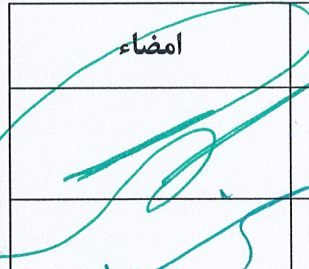
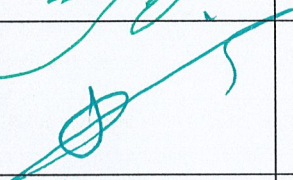
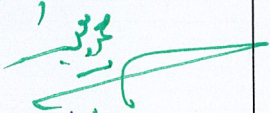
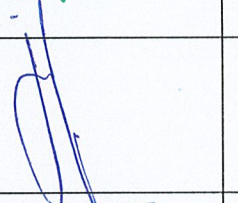

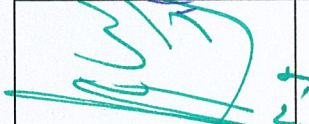
### اظهار نظر هیات مدیره

براساس ارزیابی های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و براساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است.

شایان 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: ۱۴۰۲/۰۴/۱۰

### امضاکنندگان گزارش

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	شرکت مجتمع صنعتی صبا جم کنگان به نمایندگی آقای غلام حسین آذر مهر
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل (موظف)	شرکت سرمایه گذاری هامون سپاهان به نمایندگی آقای متین دیداری
	عضو هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی (غیرموظف)	شرکت صادر فر به نمایندگی آقای محمود مجیب
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان به نمایندگی آقای سید جعفر هاشمی
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	شرکت صنعتی شیمی پوشینه به نمایندگی آقای سید مجید سیدیان
	مدیر امور مالی	آقای افشین بنائی