

تاریخ :

شماره :

پیوست :

سال ۱۴۰۵: شعار امسال، اقتصاد مقاومتی در سایه وحدت ملی و امنیت ملی است
حضرت آیت الله خامنه ای (مدظله العالی)

شرکت پتروشیمی اروند (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستور العمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ می باشد.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری 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 با اهمیت 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 با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیأت مدیره می باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور برعهده هیأت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت پتروشیمی اروند (سهامی عام)، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات، ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستور العمل 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 ارایه گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت را در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ 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 هیأت مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ

توسعه و رشد پایدار ارزش بازرشی فروشی ها تا سطح سومین برند برتر کشور تا سال ۱۴۰۷



www.arvandpvc.ir



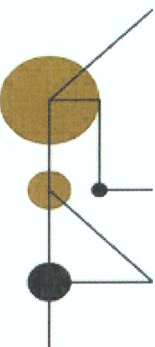
Md-office@arvandpvc.ir

تلفن: ۰۵۱ ۱۲ ۶۵۰۰

استان خوزستان، بندر امام خمینی

منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی، سایت ۳

تلفن: ۰۵۱ ۱۲ ۶۵۰۰ (نمابر: ۰۵۱ ۱۲ ۶۵۰۱)



تاریخ :

شماره :

پیوست :

سال ۱۴۰۵: شعار امسال، اقتصاد مقاومتی در سایه وحدت ملی و امنیت ملی است
حضرت آیت ا... خامنه ای (مدظله العالی)

۱۴۰۴/۱۲/۲۹، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

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

تاریخ صدور گزارش : ۱۴۰۵/۰۴/۱۰

امضاء کنندگان گزارش:

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
۱	سیدحمید زارع	رئیس هیات مدیره (عضو غیرموظف)	
۲	یداله مصدقی فرد	نایب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل (عضو موظف)	
۳	علی جابری	عضو هیات مدیره (عضو موظف)	
۴	عین اله مصلحی	عضو هیات مدیره (عضو غیرموظف)	
۵	رضا جلیل زاده	رئیس کمیته حسابرسی و عضو هیات مدیره (عضو غیرموظف)	
۶	امین دهقانی	مدیر مالی (بالاترین مقام مالی)	

توسعه و رشد پایدار ارزش بازرشی فروش ها تا سطح سومین برند برتر کشور تا سال ۱۴۰۷

