



بسمه تعالی

تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۹  
شماره: ۱۴۰۳/۲۷.۴  
صفحه: ۱ از ۲

کسی که پناهنده‌ای چون علی بن موسی الرضا (ع) دارد قدرتمند است.  
امام خمینی (ره)

شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش کنترل‌های داخلی

در تاریخ 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 هیأت‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

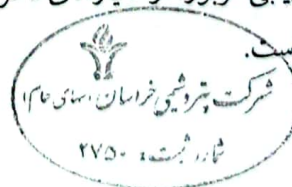
مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به‌موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به‌موقع تقلب‌ها و سایر تحریف‌های بااهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیأت‌مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیأت‌مدیره است.

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت پتروشیمی خراسان 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 نسبت به تهیه و ارائه گزارش‌های مالی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیأت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ 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.



بخش فروش: کیلومتر ۱۷ جاده مجنود شیروان - سایت صنعتی پتروشیمی خراسان (سهامی عام) - کب ۱۱۱۸۱۸۶۱۱۱۱۱۱۱

ص پ ۱۲۱۳ - تلفن ۶-۰۵۸۲۲۲۲۴۵۶۰ - فاکس ۰۵۸۲۲۲۲۱۰۰ - پست الکترونیک info@khpc.ir



شرکت پتروشیمی خراسان

بسمه تعالی

تاریخ: ۱۴۰۳/۰۳/۲۵  
شماره: ۱۴۰۳/۲۷۰۴  
صفحه: ۲ از ۲

کسی که پناحکاهی چون علی بن موسی الرضا (ع) دارد قدرتمند است.  
امام خمینی (ره)

اظهاری نظر هیأت مدیره

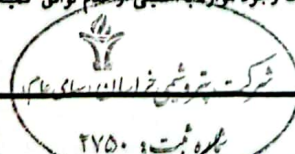
بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۳/۰۱/۱۱

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
شرکت پتروشیمی فارابی به نمایندگی آقای حسن شاه ولدی	رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	
شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان به نمایندگی آقای سید نوراله میراشرفی	نائب رئیس هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی (غیر موظف)	
شرکت پترو فرهنگ به نمایندگی آقای محسن کریمی	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین به نمایندگی آقای یوسف حسینی شهر	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره (موظف)	
شرکت پتروشیمی فن آوران به نمایندگی خانم زهره مجیدنیا	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	
آقای سید اسماعیل علیزاده موسوی	مدیر مالی	

۱- مطابق با مفاد ماده ۱۳ منشور کمیته حسابرسی، در صورت وجود موارد با اهمیتی از عدم توافق کمیته حسابرسی و هیأت مدیره، هیأت مدیره مکلف است موضوع را در گزارش کنترل های داخلی توضیح دهد.



پتروشیمی خراسان (سهامی عام) - پ.ت. ۲۷۵۰  
بمورد: کیلومتر ۱۷ جاده بمبزو شیروان - سایت صنعتی پتروشیمی خراسان (سهامی عام) - پ.ت. ۲۵۸۱۸۶۱۱

م.پ ۱۴۱۳ - تلفن ۰۵۸۲۳۳۳۴۵۶۰ - شماره ۰۵۸۲۳۳۳۱۱۰۰ - پست الکترونیک info@khpc.ir



AVL  
ISO / IEC 17025