



بسمه تعالی

تاریخ : ۱۴۰۴/۰۳/۰۷

شماره : ۱۴۰۴/۲۲۷۹

پیوست :

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

## شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

### گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

### 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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 بااهمیت 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 بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیأت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

### چارچوب کنترل های 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، 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 آن ها 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

هیأت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های 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 کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.



ISO / IEC 17025

بخشود: کیلومتر ۱۷ جاده بخورد شیروان - پایت صنعتی پتروشیمی خراسان (سهامی عام) - کپ ۹۴۵۸۱۸۶۱۱۱

سپ ۱۴۱۳ - تلفن ۰۵۸ ۳۱۳۳ - فاکس ۰۵۸۳۲۲۱۱۹۰ - پست الکترونیک info@khpc.ir



بسمه تعالی

تاریخ : ۱۴۰۴/۰۳/۰۷

شماره : ۱۴۰۴/۲۲۷۹

پیوست :

کسی که پنا بجای چون علی بن موسی الرضا (ع) وارد قدرت نمیداست.  
امام خمینی (ره)

### اظهاریات هیأت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳، 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.<sup>۱</sup>

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۴/۳/۴

امضا کنندگان گزارش

| نام و نام خانوادگی                                                               | سمت                                                | امضا |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------|
| شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان<br>به نمایندگی آقای علیرضا زبانهزاد راد        | نائب رئیس هیأت مدیره و عضو کمیته حسابرسی (غیرموظف) |      |
| شرکت پترو فرهنگ<br>به نمایندگی آقای قاسم عابدزاده شوکی                           | عضو هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی (غیر موظف)     |      |
| شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین<br>به نمایندگی آقای یوسف حسینی شهیر | عضو هیأت مدیره (غیر موظف)                          |      |
| شرکت پتروشیمی فن آوران<br>به نمایندگی خانم زهره مجیدنیا                          | عضو هیأت مدیره (غیر موظف)                          |      |
| شرکت پتروشیمی فارابی                                                             | فاقد نماینده                                       |      |
| آقای عیسی نوروزی پور                                                             | نماینده هیأت مدیره (سرپرست شرکت)                   |      |
| آقای سید اسماعیل علیزاده موسوی                                                   | عالی ترین مقام مالی شرکت                           |      |

<sup>۱</sup> - 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.



ISO / IEC 17025

بخش: ۱۷ متر ۱۷ متری، جاده: مجاور شیراز - بابت صنعتی پتروشیمی خراسان (سهامی عام) - کپ ۹۴۵۸۱۸۶۱۱۱

سپ ۱۴۱۳ - تلفن ۳۱۳۳ ۰۵۸ - فاکس ۵۸۳۲۲۲۱۹۰ - پست الکترونیک info@khpc.ir