



بسمه تعالیٰ

شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل های داخلی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار تهیه شده است و محدوده کنترل های داخلی حاکم بر گزارش های مالی تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ می باشد.

مسئولیت های هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی و مناسب و اثر بخش، به منظور دستیابی و اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتقا و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشاری مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری 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 افشاری فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره می باشد.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل های داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار، طراحی، مستقر و اجرا نموده و در حال تکمیل است. سامانه کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، بدليل محدودیت های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف ها پیشگیری یا آن ها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی به موقع و قابل اتقا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت، اثر بخشی کنترل داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مذبور از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار استفاده شده است.





بسمه تعالى

شرکت پتروشیمی خراسان(سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۳، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثر بخش بوده است. شایان ذکر است عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی بوده است.

تاریخ صدور ۱۳۹۴/۰۱/۲۶

حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

اعضا	سمت	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین به نمایندگی آقای علی محقر
	عضو هیئت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی (غیر موظف)	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان به نمایندگی آقای حسینعلی زادمهر
	نائب رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	شرکت پترو فرهنگ به نمایندگی آقای محب الله دولت زاده
	عضو هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری آتبه صبا به نمایندگی آقای یاسر ضیائی
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل (موظف)	سازمان تامین اجتماعی به نمایندگی آقای سید حسین میرافضلی
	مدیر مالی و مدیر هیئت مدیره	آقای سید محمد سیدی

