

شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام)

گزارش کنترل داخلی در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل‌های داخلی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار تهیه شده است و محدوده کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری‌های مالی تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ می‌باشد.

مسئولیت‌های هیات مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

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

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت پتروشیمی خراسان (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل‌های 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.

ارزیابی کنترل داخلی

هیات مدیره شرکت، اثربخشی کنترل داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار استفاده شده است.

**اظهاریه نظر هیات مدیره**

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیات مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده اثربخش بوده است.

شایان ذکر است عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

**تاریخ صدور گزارش ۱۳۹۳/۰۲/۰۶**

| امضاء                                                                               | سمت                                            | اعضاء هیات مدیره                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
|  | عضو هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی (غیر موظف) | شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان<br>به نمایندگی آقای حسینعلی زادمهر    |
|  | نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل (موظف)        | شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین به نمایندگی آقای محسن حبیب |
|  | عضو هیات مدیره (غیر موظف)                      | شرکت پتروفرهنگ به نمایندگی آقای محباله دولت زاده                        |
|  | رئیس هیات مدیره (غیر موظف)                     | شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا به نمایندگی آقای عباس نیاوند                 |
|  | عضو هیات مدیره (موظف)                          | سازمان تامین اجتماعی به نمایندگی آقای سیدحسین میرافضلی                  |

مدیر مالی و دبیر هیات مدیره سید محمد سیدی