



شرکت پالایش نفت تهران (سهامی عام)

بسمه تعالی

گزارش کنترل های داخلی در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

الف) دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستور العمل کنترل های داخلی مصوب ۱۳۹۱/۲/۱۶ سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ می باشد.

ب) مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت هیئت مدیره نسبت به استقرار، بکارگیری و ارزیابی سیستم کنترل های داخلی مناسب و اثر بخش به منظور حصول اطمینان معقول اздستیابی به اهداف شرکت، حفظ منابع و دارائی های شرکت در برابر اتلاف، تقلب و سوء استفاده، قابلیت اتکا و به موقع بودن گزارشگری مالی، رعایت آئین نامه ها، قوانین و مقررات مربوطه می باشد.

ج) چارچوب کنترل های داخلی

شرکت پالایش نفت تهران (سهامی عام) اجرای چارچوب کنترل های داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های کنترلی (کنترل های فیزیکی، کنترل بودجه یا عملکرد و کنترل شاخص های عملیاتی یا عملکرد)، اطلاعات و ارتباطات (بین مدیریت و کارکنان) و نظارت (مستمر یا موردی یا ترکیبی از هر دو) را مطابق مفاد دستور العمل کنترل های داخلی مصوب ۱۳۹۱/۲/۱۶ سازمان بورس و اوراق بهادار، طراحی و اجرا نموده است.

شایان ذکر می باشد که سیستم کنترل های داخلی به دلیل محدودیت های ذاتی ممکن است نتواند از تحریف ها وسواستفاده های احتمالی پیشگیری نماید با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی قابل اتکا و به موقع فراهم می آورد.

د) ارزیابی کنترل های داخلی

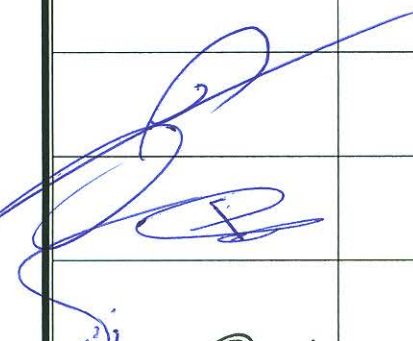
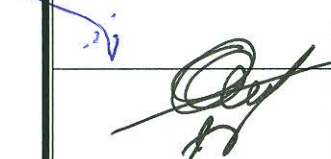
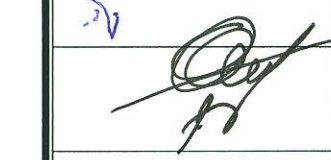
هیئت مدیره شرکت اثر بخشی سیستم کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ را ارزیابی نموده و روش ارزیابی آن از طریق تکمیل پرسشنامه کنترل های داخلی بوده است.

ه) اظهار نظر هیئت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی اعمال شده بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت میدهد. ارزیابی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی بر اساس فصل دوم دستور العمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار انجام گردیده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیات مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

و) تاریخ صدور گزارش ۱۳۹۴/۰۴/۰۹

ز) اسامی و سمت امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت	امضا
محمد زالی (شرکت سرمایه گذاری عدالت استان اصفهان)	رئیس هیات مدیره	
حسین ایزدی بابوکانی (شرکت سرمایه گذاری عدالت استان اردبیل)	نائب رئیس هیات مدیره	
ناصر بابایی (شرکت سرمایه گذاری عدالت استان خوزستان)	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	
احمد رضا اسدی خشویی (شرکت سرمایه گذاری عدالت استان قم)	عضو هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	
سعید محجوبی (شرکت سرمایه گذاری عدالت استان قزوین)	عضو هیات مدیره	
فریدون ورشوساز	بالاترین مقام مالی	