شرکت پالایش نفت تهران (سهامی عام)

**بسمه تعالی**

# گزارش کنترل های داخلی در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

## الف) دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش درراستای اجرای دستور العمل‌کنترل‌های داخلی مصوب ۱۳۹۱/۲/۱۶ سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و محدود به کنترل های‌داخلی‌حاکم‌برگزارشگری‌مالی‌سال‌مالی‌منتهی‌به۱۳۹۱/۱۲/۳۰ می باشد.

## ب) مسئولیت هئیت مدیره درقبال کنترل های داخلی

مسئولیت هئیت مدیره نسبت به استقرار، بکارگیری و ارزیابی سیستم کنترل های داخلی مناسب و اثر بخش به منظور حصول اطمینان معقول از دستیابی 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(کنترل‌های فیزیکی،کنترل بودجه باعملکرد وکنترل شاخص های عملیاتی با 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.

شایان‌ذکرمی‌باشدکه‌سیستم‌کنترل‌های‌داخلی‌به‌دلیل‌محدودیت‌های‌ذاتی‌ممکن‌است‌نتواند از تحریف ها وسؤاستفاده های احتمالی پیشگیری نماید با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی قابل اتکاء و به موقع فراهم می آورد.

## د) ارزیابی کنترل های داخلی

هئیت مدیره شرکت اثر بخشی سیستم کنترل‌های‌داخلی حاکم برگزارشگری مالی در سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰را ارزیابی نموده و روش ارزیابی آن از طریق تکمیل پرسشنامه کنترل های داخلی بوده است.

## ه)اظهار نظر هئیت مدیره

براساس ارزیابی های انجام شده، هئیت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی اعمال شده بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۳۰، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد.ارزیابی‌کنترل های داخلی‌حاکم بر گزارشگری مالی بر اساس فصل دوم دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار انجام گردیده است.

## و)تاریخ صدور گزارش ۱۳۹۲/۳/۲۵

## ز)اسامی و سمت امضاکنندگان گزارش

| نام و نام خانوادگی | سمت | امضا |
|---|---|---|
| حسین ایزدی بابوکانی(شرکت سرمایه گذاری عدالت استان اردبیل) | رئیس هیات مدیره | |
| فاضل اردشیر لاریجانی (شرکت سرمایه گذاری عدالت استان قم ) | نائب رئیس هیات مدیره | |
| ناصر بابایی (شرکت سرمایه گذاری عدالت استان خوزستان) | مدیر عامل و عضو هیات مدیره | |
| افشار سرکانیان (شرکت سرمایه گذاری عدالت استان قزوین) | عضو هیات مدیره و رئیس کمیته‌حسابرسی | |
| ابراهیم قربانی (شرکت سرمایه گذاری عدالت استان فارس) | عضو هیات مدیره | |
| فریدون ورشوساز | بالاترین مقام مالی | |