

شرکت :	پالایش نفت شیراز	سرمایه ثبت شده : ۱,۰۲۷,۵۴۹
نماد:	شراز	سرمایه ثبت نشده : ۰
کد صنعت : ۲۳۲۰۰۲	گزارش کنترل های داخلی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
وضعیت ناشر : پذیرفته شده در فرابورس ایران	سال مالی منتهی به : ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ می‌باشد.

مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

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

چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت، مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت‌های کنترلی، اطلاعات، 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 محدودیتهای ذاتی خود نمی‌تواند از تحریف‌ها پیشگیری یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارشهای مالی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهارنظر هیات مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ 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 هیئت مدیره درخصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد

ضمناً ریسک‌هایی که برای شرکت تهدید می‌باشند و بایستی مد نظر قرار گیرد عبارتند از :

- روش انحصاری قیمت گذاری پنج فرآورده اصلی و سوخت هوایی توسط وزارت نفت
- الزام این شرکت به عرضه انحصاری پنج فرآورده اصلی و سوخت هوایی به شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران
- تاخیر در اجرای پروژه های بهینه سازی فرآورده های نفتی به دلیل اعمال تحریم های جدید و افزایش نرخ ارز
- عدم برخورداری از تخفیف مواد اولیه تولید (نفت خام) در بودجه مصوب هر ساله
- لحاظ شدن شاخص کیفی فرآورده ها در فرآیند قیمت گذاری محصولات در وزارت نفت

۱۳۹۹/۰۳/۳۱

تاریخ صدور گزارش

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت
علی پاکدامن	عضو هیئت مدیره
بهزاد ملک زاده	عضو هیئت مدیره
بابک طاوسی	نایب رئیس هیئت مدیره
عزیز محمد اکبری	رئیس هیئت مدیره
عبدالرحیم شمس الدینی	عضو هیئت مدیره
بابک طاوسی	مدیرعامل
عزیز محمد اکبری	رئیس کمیته حسابرسی
بهنام گشتاسبی	بالاترین مقام مالی