

شرکت :	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	سرمایه ثبت شده : ۸۱,۵۰۰,۰۰۰
نماد:	تاپیکو	سرمایه ثبت نشده : ۰
کد صنعت : ۴۴۱۱۲۰	گزارش کنترل های داخلی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
وضعیت ناشر : پذیرفته شده در بورس تهران	سال مالی منتهی به : ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	

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 ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ می باشد

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 مم است نتواند از تحریف‌ها پیشگیری یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارشهای مالی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخ سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

بر این اساس برنامه های کمیته حسابرسی و حسابرسی داخلی به تصویب هیئت مدیره شرکت رسیده و به اجرا گذاشته شده است. عملکرد سالانه کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی نیز مورد ارزیابی قرارگرفته ودر هیئت مدیره طرح گردیده است. ضمنا در طی سال کلیه رمینه های مستعد بهبود کنترل های داخلی گزارش شده واحد حسابرسی داخلی و حسابرس مستقل ، بوسیله کمیته حسابرسی مورد بررسی قرار گرفته وبا طرح موارد با اهمیت در هیئت مدیره برای بهبود کنترل های داخلی مربوطه تصمیم گیری و برنامه ریزی 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 ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ 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

براساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره به کمک کمیته حسابرسی همواره تمهیداتی اتخاذ می نمایدکه ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی ذر تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ کمترین میزان ممکن برسد.

۱۳۹۹/۰۵/۱۲

تاریخ صدور گزارش

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی	سمت
محمود مخدومی	عضو هیئت مدیره
جواد داوری آشتیانی	نایب رئیس هیئت مدیره
حسین ابوئی مهریزی	رئیس هیئت مدیره
محمود مخدومی	مدیرعامل
حسین ابوئی مهریزی	رییس کمیته حسابرسی
محمدرضا پاشایی	بالاترین مقام مالی