



چارچوب گزارش
تفسیری

موضوع بند عماده آیین نامه انتظام بخشی

شرکتهای دولتی - سال ۱۴۰۳

سازمان بهداشت و درمان صنعت نفت

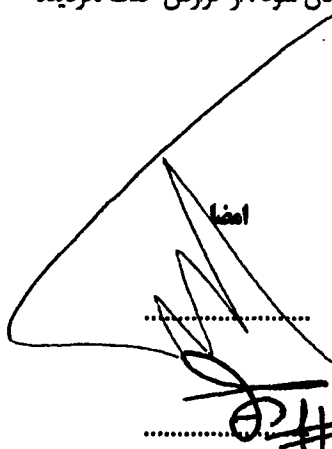
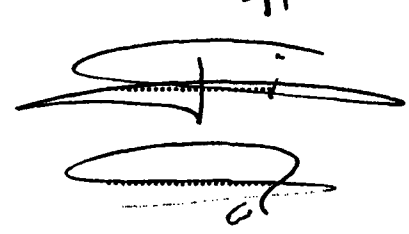
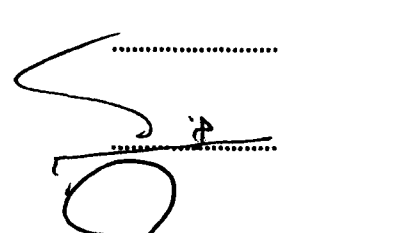
مدیریت برنامه ریزی

تیر ۱۴۰۴

مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام شرکت خدمات عمومی، بهداشت صنعتی و خدمات درمانی صنعت نفت (سهامی خاص)

در اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت ، مصوب اسفندماه ۱۳۴۷ ، بدینوسیله گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ برپایه سوابق، مدارک و اطلاعات موجود تهیه و تقدیم می‌گردد . گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش‌های سالانه هیات مدیره ، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت‌های مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص وضع عمومی شرکت و عملکرد هیات مدیره فراهم می‌آورد .

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضع عمومی شرکت می‌باشد ، با تاکید بر ارایه منصفانه و کامل نتایج عملکرد هیات مدیره و در جهت منافع شرکت و در انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه شرکت تهیه و ارایه گردیده است. این اطلاعات با واقعیت‌های موجود منطبق بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می‌توان پیش‌بینی نموده به نحو درست و کامل در این گزارش ارایه شده است و هیچ موردی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده‌کنندگان شود ، از گزارش حذف نگردیده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۵ به تایید هیات مدیره رسیده است .

اعضای هیات مدیره	سمت	امضاء
آقای دکتر سید عبدالمجید شجاع	عضو اصلی ، رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	
آقای دکتر کامبیز ابو حمزه	عضو اصلی ، نایب رئیس هیات مدیره و مدیر سلامت	
آقای سیروس ماچیان	عضو اصلی هیات مدیره و مدیر امور مالی	
آقای دکتر عبدالحسین سوداگر	عضو اصلی هیات مدیره	
آقای دکتر بهرام دهقان	عضو اصلی هیات مدیره و رئیس بهداشت و درمان اهواز	
آقای دکتر مهرداد حسین زاده	عضو اصلی هیات مدیره	
آقای حسین طاهری	عضو اصلی هیات مدیره و رئیس امور حقوقی	

۱-۱ معرفی شرکت

شرکت در سال ۱۳۷۷ و طبق بند الف ماده ۵ قانون اساسنامه شرکت ملی نفت ایران مصوب ۱۳۵۶/۳/۱۷، به عنوان شرکت فرعی شرکت ملی نفت ایران تاسیس شده است.

۱-۲- مشخصات حقوقی شرکت

شماره ثبت شرکت ۱۴۴۹۶۷، تاریخ ثبت شرکت ۱۳۷۷/۸/۵، شناسه ملی شرکت ۱۰۱۰۱۸۷۹۱۳۳ و کد اقتصادی شرکت ۴۱۱۱۹۸۳۸۱۵۵ می باشد.

۱-۲-۱- جدول مبانی قانونی تشکیل شرکت

تاریخ تشکیل	۱۳۷۷
مبانی قانونی تشکیل شرکت (عنوان، شماره و تاریخ تصویب)	بند الف ماده ۵ قانون اساسنامه شرکت ملی نفت ایران مصوب ۱۳۵۶/۳/۱۷
مرجع تصویب، شماره و تاریخ تصویب اساسنامه (فایل اساسنامه در پیوست)	شماره ثبت ۱۴۴۹۶۷ مورخ ۱۳۷۷/۸/۵
موضوع، مأموریتها و اهداف اصلی شرکت	ارائه خدمات درمانی و بهداشتی به کارکنان صنعت نفت و افراد تحت تکفل
اهم قوانین و مقررات اختصاصی حاکم بر فعالیت های شرکت	ایجاد تسهیلات در زمینه عملیات غیر صنعتی و خدمات عمومی به ویژه ارائه خدمات درمانی و بهداشت صنعتی - حرفه ای و بهداشت خانواده به کلیه کارکنان صنایع نفت و گاز و پتروشیمی و افراد تحت تکفل آنها

۱-۲-۲- جدول اعضای مجمع شرکت در سال ۱۴۰۳

هیئت مدیره شرکت ملی نفت ایران	اعضای مجمع شرکت
مدیرعامل شرکت ملی گاز ایران	
مدیرعامل شرکت پالایش و پخش فراورده های نفتی ایران	
مدیرعامل شرکت ملی صنایع پتروشیمی	
۳ نفر از مدیران شرکت ملی نفت به انتخاب هیئت مدیره شرکت ملی نفت ایران	

۱-۲-۳- جدول مشخصات حسابرس، بازرس قانونی و مرجع تشخیص مالیات

حسابرس	سازمان حسابرسی
بازرس قانونی	سازمان حسابرسی
مرجع تشخیص مالیات	وزارت امور اقتصادی و دارایی

۱-۲-۴- جدول واحدهای تابعه و وابسته شرکت بر حسب عملکرد سال ۱۴۰۳

شرکت های تابعه (با سهام مساوی و بیشتر از ۵۰ درصد)	نام شرکت	میزان سهام (درصد)
	شرکت ملی نفت ایران	۱۰۰ درصد

۱-۲-۵ جدول مشخصات سهام و سرمایه شرکت بر حسب عملکرد ۱۴۰۳

تعداد سهام	ارزش هر سهم (ریال)	مبلغ کل سرمایه تا پایان سال ۱۴۰۳ (میلیون ریال)	درصد سهام متعلق به دولت	درصد سهام متعلق به اشخاص غیر دولتی
۳۲,۳۴۲,۰۴۴	۱۰,۰۰۰	۳۲۳,۴۲۰	۱۰۰	-
سرمایه اولیه در زمان تاسیس (ریال)				
آخرین افزایش سرمایه شرکت (میلیون ریال)				
سرمایه اولیه در زمان تاسیس (ریال)	سال افزایش سرمایه	از محل آورده نقدی	غیر نقدی	
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۵	-	تجدید ارزیابی دارایی ها	
توضیحات				

۱-۳-۳ مشخصات کسب و کار شرکت

۱-۳-۱ مدل کسب و کار شرکت

اقدامات برای ارزش آفرینی پایدار	شناسایی نیازها و انتظارات ذینفعان کلیدی بمنظور دستیابی به تعامل و مشارکت مستمر ایشان و تمرکز بر حقوق گیرندگان خدمت	ارائه خدمات بهداشتی و درمانی متناسب با گروه های سنی و جنسیت و نوع بیماری در قالب بسته های خدمتی
درآمد زایی برای دولت	عملکرد درآمدهای حاصل از فعالیت اصلی (به میلیون ریال) مبلغ واریزی به حسابهای درآمدی دولت به میلیون ریال	ارائه محصولات و خدمات و راهکارها متناسب با تغییر نیاز مشتریان با در نظر گرفتن تأثیرات بر سلامت عمومی، ایمنی و محیط زیست
راهکارها برای پایداری و تداوم فعالیت	راهکارهای مرتبط با اجرای انحصاری عملیات دولت راهکارهای حضور در بازارهای رقابتی	از بودجه های عمومی استفاده نمی شود لذا درآمد های شرکت بعنوان درآمد زایی برای دولت تلقی نمی گردد. مدیریت بهینه دارایی های ملموس (تجهیزات پزشکی - غیر پزشکی و انفورماتیک) و غیر ملموس (نرم افزار - تکنولوژی و داده های تخصصی تولید شده در سازمان) شناسایی ریسک ها و تأثیر بقوه آنها بر الویت های استراتژیکه ارزیابی شیوه های اجرایی کارها استفاده از شاخص های مالی و غیر مالی برای کمک به اندازه گیری عملکرد استراتژیک و برنامه های عملیاتی سازمان ارائه خدمات سلامت کار و بهداشت به مراکز دورافتاده محروم و دور از دسترس در مناطق عملیاتی کشور شناسایی روش های رضایت مشتریان و برنامه ریزی بمنظور بالا بردن رضایت ایشان

۱-۳-۲- جدول برنامه و فعالیت بر حسب عملکرد سال ۱۴۰۳

عنوان برنامه / فعالیت	هدف	سنجه عملکرد	مقدار مصوب	مقدار عملکرد	جمع هزینه (میلیون ریال)	دلایل انحراف
اصلاح چارچوب سازمان از طریق بازآرایی ساختار کلی مناطق بیمارستانی، غیربیمارستانی و ستادی	ارتقاء کارآمدی سازمانی	کار انجام شده به کل کار	۱۰۰	٪۶۰	-	عدم موافقت مهندسی ساختار شرکت ملی نفت ایران
اجرای برنامه های مراقبتی براساس بسته های خدمتی برای گروه های مختلف هدف	ارتقاء سطح سلامت	تعداد افراد دریافت کننده خدمت/ افراد واجد شرایط	٪۷۵	٪۶۱	-	کمبود منابع انسانی عدم مشارکت جمعیت تحت پوشش
خرید تجهیزات پزشکی و غیرپزشکی مورد نیاز مراکز درمانی	ارتقاء کیفیت خدمات	خریده های انجام شده / کل تقاضاهای خرید	٪۷۰	٪۵۵	-	کمبود منابع مالی طولانی بودن فرایند خرید و تورم قیمت کالا در کشور محدودیت در خرید کالاهای صرفا ایرانی
استقرار نوبت دهی هوشمند در کلینیک های تخصصی	بهبود پاسخگویی و افزایش رضایتمندی گیرندگان خدمات	میزان استقرار سیستم نوبت دهی هوشمند	٪۸۰	٪۷۰	-	کمبود منابع مالی
اجرای دوره های آموزشی تخصصی برای گروه پیراپزشکان مبتنی بر الزامات و نیازهای ایشان	تعالی و رشد سرمایه های انسانی	افراد آموزش دیده/ کل افراد واجد شرایط	٪۱۰۰	٪۱۰۰	-	-
استقرار پرونده الکترونیک در مراکز ملکی نفت	روزآمدی فناوری و تحقیقات سلامت	مراکز استقرار یافته	٪۱۰۰	٪۱۰۰	-	-

۱-۳-۳- جدول تکالیف قانونی مرتبط با اهداف و فعالیت شرکت (پیوست یک) بند ۱ صورتجلسه مجمع عمومی علنی به طور فوق العاده بابت بررسی و تصویب برنامه و اهداف کمی و ارقام بودجه اصلاحی سال ۱۴۰۳ شرکت.

فعالیت قانونی به عهده شرکت	موضوع تکلیف	استناد قانونی	شماره استناد قانونی	تاریخ استناد قانونی

۱-۳-۴- جدول تکالیف قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور (پیوست دو)

تکالیف قانونی به عهده شرکت	موضوع تکلیف	استناد قانونی	عملکرد شرکت	توضیحات

۱-۳-۵- اهم فرصت ها و تهدیدهای شرکت:

اهم فرصت ها:	اهم تهدیدها:
زیرساخت های مناسب فناوری اطلاعات و تکنولوژی در کشور تمایل جمعیت تحت پوشش به استفاده از خدمات درمانی نفت وجود قوانین و مقررات بالادستی	رکود اقتصادی و تورم در هزینه های بهداشت و درمان بالا بودن قیمت دارو، تجهیزات و لوازم مصرفی حذف ارز ترجیحی گسترش بخش خصوصی و رقبا در سطح کشور

۱-۴-۲- مشخصات منابع انسانی شرکت

۱-۴-۱- جدول کارکنان از لحاظ نوع استخدام (منطبق بر اطلاعات ثبت شده در پاکتا)

نوع استخدام	تعداد مصوب سال ۱۴۰۳	تعداد سال ۱۴۰۳
ترکیب کارکنان از لحاظ نوع استخدام		
رسمی و پیمانی	۵۲۱۵	۲۶۰۲۳۵۸ مدت معین
قراردادی	-	۱۰۸۷
سایر کارکنان	-	۴۱۳۶
جمع	-	۸۶۰۷

۱-۴-۲- جدول کارکنان از لحاظ سطح تحصیلات (رسمی و قراردادی)

مدرک تحصیلی	تعداد مصوب سال ۱۴۰۳	تعداد سال ۱۴۰۳
ترکیب کارکنان بر حسب سطح تحصیلات		
زیر دیپلم	-	۱۶
دیپلم و فوق دیپلم	-	۱۳۰۵
لیسانس	-	۲۰۸۰
فوق لیسانس	-	۴۰۰
دکتر	-	۶۴۴

۱-۴-۳- جدول کارکنان از لحاظ ترکیب سنی و سابقه خدمت (رسمی)

توکیب بر حسب سن	زیر ۳۰ سال	۳۵ تا ۴۰ سال	۴۰ تا ۴۵ سال	۴۵ تا ۵۰ سال	بالای ۵۰ سال	جمع کل
تعداد	۴۸	۶۵۷		۱۱۹۴		۳۳۵۸
توکیب بر حسب سابقه خدمت	زیر ۱۰ سال	۱۵ تا ۲۰ سال	۲۰ تا ۲۵ سال	۲۵ تا ۳۰ سال	بالای ۳۰ سال	جمع کل
تعداد	۹۱۹	۵۲۱	۵۵۱	۱۸۳	۵۲۲	۳۳۵۸

۱-۵-اطلاعات مالی شرکت

۱-۵-۱- وضعیت سود(زیان) عملیاتی شرکت ارقام به میلیون ریال

شرح	عملکرد ۱۴۰۱	عملکرد ۱۴۰۲	مصوب ۱۴۰۳	عملکرد ۱۴۰۳
میزان سود قبل از مالیات	۳۰۱,۴۴۰	۴۱۳,۰۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۹۶
درآمدهای اصلی(ناشی از فعالیت اصلی)	۶۳۵,۰۴۰,۱۴	۹۷,۰۳۸,۲۷۵	۱۶۹,۳۷۲,۸۱۷	۱۳۱,۶۹۹,۵۸۸
سایر درآمدها(ناشی از فروش اموال و ...)	۱,۴۱۰,۷۸۴	۵,۷۹۵,۶۶۰	۱۰,۰۵۶,۱۹۱	۸,۱۸۵,۹۵۹
هزینه قیمت تمام شده	۴۹,۳۶۰,۷۲۱	۷۹,۱۲۸,۷۴۸	۱۳۷,۲۳۴,۸۱۴	۱۰۷,۲۱۲,۸۷۶
هزینه توزیع و فروش	-	-	-	-
هزینه اداری و عمومی	۱۵,۳۵۲,۶۳۷	۲۳,۲۹۲,۱۷۶	۴۱,۳۰۴,۱۹۴	۳۲,۱۹۲,۵۷۵

۱-۵-۲- محاسبه نسبت های مالی عمومی بر حسب عملکرد ۱۴۰۳

ردیف	گروه نسبت مالی	نسبت ها و نحوه سنجش	تعریف عملیاتی	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱
۱	نسبت نقدینگی	نسبت جاری	دارایی های جاری تقسیم بر بدهی های جاری	۱,۱۴	۰,۸۹	۱,۴۲
۲	نسبت های فعالیت	گردش دارایی ها	درآمد عملیاتی تقسیم بر جمع دارایی ها	۲,۰۴	۲,۱۸	۲,۲
۳		درصد تغییر فروش	تغییر فروش بین سال جاری و سال قبلی تقسیم بر فروش سال قبلی	٪۳۵	٪۶۲	٪۴۹
۴		گردش دارایی های ثابت	درآمد عملیاتی تقسیم بر دارایی های ثابت مشهود	۳,۲۱۱	۱۱,۵۶	۹,۷
۵	نسبت های اهرمی	نسبت کل بدهی	جمع بدهی ها تقسیم بر مجموع دارایی ها	۱,۰۱	۰,۹۹	۱,۰۸
۶		نسبت مالکانه	جمع حقوق صاحبان سهام تقسیم بر مجموع دارایی ها	(۰,۰۱۲)	(۰,۰۰۴)	(۰,۰۰۸)
۷	نسبت های سود آوری	بازده دارایی (ROA)	سود قبل از مالیات(سود عملیاتی) تقسیم بر متوسط دارایی ها	۰,۰۱	۰,۰۸	۰,۰۱
۸		بازده سرمایه (ROE)	سود قبل از مالیات (سود عملیاتی) تقسیم بر میانگین حقوق صاحبان سهام	(۱,۲۵)	(۲,۸۵)	(۰,۰۹)
۹		بازده سرمایه در گردش	سود قبل از مالیات(سود عملیاتی) تقسیم بر سرمایه در گردش	۰,۰۹	(۱,۲۵)	۰,۰۵
۱۰		نسبت ماده (۱۴۱) قانون تجارت	زیان انباشته به کل سرمایه	(۳,۴)	(۰,۴۲)	(۸,۳)

۱-۵-۳- معایبه شاخص های اختصاصی بر حسب عملکرد

مقدار شاخص در عملکرد سال قبل	مقدار شاخص در عملکرد	واحد اندازه گیری	شاخص مورد نظر بر فرمول محاسباتی	گروه شاخص عملکردی اختصاصی برای شرکت
٪۸۵	٪۸۶	درصد	پوشش معاینات دوره ای	
٪۵۳	٪۶۲	درصد	کنترل بیماری های مزمن غیرواگیر	
٪۴۶	٪۴۸٫۶	درصد	درصد اشغال تخت	

۱-۵-۴- برنامه های آتی شرکت برای افزایش سود/ کاهش زیان و بهبود نسبت های مالی

- استفاده از ظرفیت های خالی مراکز درمانی به خصوص بیمارستان های مستقر در مناطق عملیاتی به منظور پوشش هزینه های ثابت و افزایش درآمد زایی شرکت از طریق فروش خدمات به جمعیت غیر شرکتی با در نظر گرفتن اولویت حفظ و ارتقاء رضایتمندی جمعیت تحت پوشش شرکتی .
- ثبت و گزارش گیری دقیق ، کامل و به موقع تمامی خدمات درمانی ارائه شده از محل فروش خدمات به جمعیت تحت پوشش و سایر خدمات گیرندگان
- استفاده از پتانسیل واحد سلامت کار در راستای فروش خدمات معاینات دوره ای و استخدامی نیروهای شاغل در صنعت نفت شامل رسمی ، قراردادی و پیمانکاری
- مدیریت هزینه ها و استفاده بهینه از منابع موجود

۱-۵-۵- برنامه های توسعه ای برای بهره گیری از فرصت ها و رفع تهدیدها

- استفاده بهینه از ظرفیت تخت بیمارستان های مناطق
- ارائه خدمات طب صنعتی و معاینات دوره ای به شرکتهای غیر نفتی با توجه به سابقه طولانی و حسن شهرت سازمان در این خصوص
- فروش خدمت در قالب انعقاد قرارداد با تعرفه های توافقی به شرکتهای خصوصی شده صنعت نفت
- ایجاد درآمدزایی اختصاصی در مراکز بیمارستانی و درمانی با هدف افزایش بهره وری
- کاهش هزینه های مواد مصرفی با ایجاد سیستم یکپارچه خرید و مکانیزاسیون ثبت مصرف در مراکز، سیستم تدارکات و انبارداری
- رایزنی با سازمان برنامه و بودجه و وزارت بهداشت به جهت اعمال ارز ترجیحی در خریدهای دارو و تجهیزات پزشکی سازمان
- نوسازی و بروزرسانی سخت افزاری مجموعه سرور ها و تجهیزات زیرساختی
- ارتقاء سطح امنیت شبکه بیمارستان و مراکز درمانی
- ارتقاء برنامه های آمادگی در برابر بحران ها
- نوسازی تجهیزات پزشکی و سرمایه ای
- استفاده از هوش مصنوعی در تصمیم سازی های بالینی و مدیریتی و پیش بینی بحران ها
- ایجاد نظام ارزیابی عملکرد اثربخش و پیوسته
- برنامه ریزی مبتنی بر تحلیل نیازهای مناطق عملیاتی و نیازهای جمعیتی

۶-۱- تکالیف مجمع / شوریایی (۱-۶) جدول تکالیف مجمع عمومی / شورای عالی به هیئت مدیره / هیئت عامل

ردیف	نظر حسابررس	نظر مجمع	اقدامات سازمان
مبانی اظهار نظر مشروط:			
بند ۲ (۳) تهدات آتی هزینه های کارکنان	گزارش سازمان حسابرری مبنی بر اینکه بابت تهدات آتی هزینه های کارکنان شاغل پس از تقاعد و بازنشستگی ذخیره لازم در حسابها منظور نشده است. تعدیل حسابها از بابت مورد فوق ضروری است، لیکن به دلیل دسترسی به مستندات مورد لزوم، تعیین مبلغ آن برای این سازمان امکان پذیر نمی باشد.	مجمع عمومی مقرر نمود، اقدام لازم برای تعدیل حسابها به عمل آید.	تقبل ذخیره تهدات آتی کارکنان شاغل پس از تقاعد و بازنشستگی برای کلیه شرکتهای تابعه از طرف شرکت ملی نفت ایران در دستور کار قرار دارد و با توجه به محدودیت بودجه ای، گرفتن ذخیره مطابق نظر حسابرری در حال حاضر میسر نمی باشد. پگیری های لازم جهت تقبل ذخیره مذکور از طرف شرکت ملی نفت ایران انجام خواهد شد.
تأکید بر مطلب خاص:			
بند (۵) ایهام در خصوص وضعیت مالیاتی	گزارش سازمان حسابرری نظر استغاده کنندگان از صورت های مالی را به پادداشت های توضیحی ۵-۲۷، ۵-۱۵ و ۲-۲۰ در خصوص مالیات تکلیفی، حقوق کارکنان و جرایم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر قانون مالیات های مستقیم جلب می نماید، ضمناً مالیات عملکرد سالهای ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ بر اساس سود ابرازی محاسبه و در حسابها منظور شده است. پیامدهای احتمالی ناشی از موارد فوق منوط به رسیدگی و اظهار نظر مقامات مالیاتی می باشد.	موضوع مطرح و مقرر شد تا تسویه نهایی مالیات، پگیری های لازم توسط شرکت مورد گزارش به عمل آید.	• مالیات حقوق سال ۱۴۰۰ برگ قطعی صادر و پرداخت گردید. • مالیات عملکرد و مالیات تکلیفی و ماده ۱۶۹ سال ۱۴۰۰ در مرحله رسیدگی در هیئت بدوی می باشد. • مالیات عملکرد، تکلیفی و ماده ۱۶۹ سال ۱۴۰۱ با ممیز کل توافق و پرداخت گردید. مالیات حقوق در مرحله رسیدگی در هیئت بدوی می باشد. • مالیات عملکرد، تکلیفی و حقوق سال ۱۴۰۲ رسیدگی و برگ های تشخیص صادر گردیده است، سازمان نسبت به برگ های تشخیص فوق الذکر اعتراض ثبت نموده است. در خصوص مالیات ماده ۱۶۹ برگ تشخیص صادر و سازمان درخواست بخشودگی جرائم نموده است. • موارد فوق به طور مستمر و تا حصول نتیجه مطلوب به نفع سازمان پگیری خواهد گردید.
بند ۵: موارد عدم رعایت الزامات قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور و سایر قوانین و مقررات مربوط:			
بند (۳-۹) جزء ۱ " بند " تبصره " ۱۲ " و جزء " ۳-۲ " بند "الف" تبصره " ۲۰ " به تصویب رساندن نظام پرداخت	گزارش سازمان حسابرری در خصوص جزء (۱) بند "ح" تبصره (۱۲) و جزء ۳-۲ بند "الف" تبصره (۲۰) مبنی بر به تصویب رساندن نظام های پرداخت خود نزد شورای حقوق و دستمزد (به رغم ارسال مدارک به سازمان امور استخدامی و مکاتبات انجام شده فی مابین، تا تاریخ این گزارش تأییدیه مزبور صادر نشده است).	مجمع عمومی مقرر نمود، باتوجه به عدم تشکیل جلسه شورای حقوق و دستمزد نسبت به پگیری تأییدیه از طریق مدیریت توسعه منابع انسانی شرکت ملی نفت ایران اقدام شود.	نظر به اینکه موضوع جزء تکالیف مدیریت توسعه منابع انسانی شرکت ملی نفت ایران می باشد، پگیری های لازم مختوم به نامه شماره ۴۵۸۰۷۹ مورخ ۱۳/۹/۱۴۰۲ انجام گردید. (تصویر پیوست)

اقدامات سازمان	نظر مجمع	نظر حسابرسان	ردیف
تصویر لیست اطلاعات بار گزاری و تأیید شده مربوطه سال ۱۴۰۲ در سامانه یکپارچه نظام اداری به پیوست ارائه می گردد.	مجمع عمومی بر رعایت قوانین و مقررات تأکید نمود.	گزارش سازمان حسابرسان درخصوص جزء ۵ بند "الف" تبصره (۳۰) مبنی بر صدور یکپارچه احکام کارگزینی نیروی انسانی شاغل با هماهنگی سازمان اداری و استخدامی کشور در بستر سامانه یکپارچه نظام اداری (سینا).	بند (۴-۹) جزء ۵ "بند" الف "تبصره ۲۰" صدور یکپارچه احکام کارگزینی
قانون برنامه پنجمساله ششم توسعه:			
فایل کلیه اطلاعات بار گزاری شده در سامانه ثبت حقوق و مزایا توسط واحدهای ذیربط در شرکت ملی نفت ایران تهیه و ارسال می گردد. لذا اصلاحات لازم (ثبت پاداش عملکرد و رفاهیات) بایستی توسط واحدهای مذکور انجام گیرد.	مجمع عمومی بر رعایت قوانین و مقررات تأکید نمود.	گزارش سازمان حسابرسان درخصوص ماده (۲۹) و تبصره (۱) مبنی بر ثبت پاداش عملکرد و رفاهیات کارکنان در سامانه ثبت حقوق و مزایا.	بند (۵-۹) ماده "۲۹" و تبصره "۱" سامانه ثبت حقوق و مزایا
آیین نامه انتظام بخشی، شفاف سازی و ضابطه مند سازی درآمدها و هزینه ها شرکتهای دولتی:			
بر اساس تبصره (۲) ماده (۱۴) اساسنامه جدید، تمامی اعضاء هیأت مدیره (از جمله رئیس هیأت مدیره) می بایست موظف باشند.	موضوع مطرح و مورد ملاحظه مجمع عمومی قرار گرفت.	گزارش سازمان حسابرسان درخصوص ماده (۳۰) مبنی بر موظف بودن رئیس هیأت مدیره.	بند (۶-۹) ماده "۳۰" موظف بودن رئیس هیأت مدیره
صورتحساب مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۶ در روزنامه رسمی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۸ به شماره ۲۳۳۱۶ ثبت و آگهی گردیده است. (تصویر پیوست)	مجمع عمومی بر رعایت قوانین و مقررات تأکید نمود.	گزارش سازمان حسابرسان درخصوص ماده (۵۱) مبنی بر ثبت کلیه صورتحسابات مجامع نزد اداره ثبت شرکتهای.	بند (۷-۹) ماده "۵۱" ثبت صورتحسابات مجامع عمومی در اداره ثبت شرکتهای
موارد (۱۰) مرتبط با عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت:			
جهت افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی داراییها (طبقه زمین) با توجه به مصوبه مجمع عمومی مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۰ ابلاغی طی نامه شماره ۱۳۳۴۶۳ مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۱ رئیس محترم امور مجامع و دبیر هیأت مدیره شرکت ملی نفت ایران، قیمت کارشناسی عرصه املاک در اختیار سازمان (لیست پیوست) توسط کارشناس منتخب مجمع انجام گردیده است. سایر اقدامات لازم جهت ثبت افزایش سرمایه در دست پیگیری می باشد.	مجمع عمومی مقرر نمود، شرکت حداکثر ظرف دو ماه راهکارهای برون رفت از مشمولیت مفاد ماده (۱۴۱) اصلاحیه قانون تجارت را به معاون محترم وزیر و مدیرعامل گزارش نماید.	گزارش سازمان حسابرسان مبنی بر اینکه زبان انباشته شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی بیش از نصف سرمایه آن است، لذا شرکت مشمول مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت بوده و ضروری است مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام تشکیل و در مورد انحلال یا بقای آن در چارچوب مقررات قانون تجارت تصمیم گیری نماید.	بند (۱۰-۱) زبان انباشته

ادقادات سازمان	نظر مجمع	نظر حسابرس	ردیف
صورتجلسه مجمع عمومی عادی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۳ در خصوص انتخاب و جایگزینی عضو اصلی و نایب هیات مدیره و مدیرعامل سازمان، در روزنامه رسمی به شماره ۳۳۳۹۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۴ آگهی گردید. (تصویر پیوست)	مجمع عمومی بر رعایت قوانین و مقررات تأکید نمود.	گزارش سازمان حسابرسی موضوع ماده ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص اعلام نام و مشخصات و حدود اختیارات مدیرعامل با ارسال نسخای از صورتجلسه هیاتمدیره جهت ثبت و آگهی در روزنامه رسمی به مرجع ثبت شرکتها.	بند ۲-۶ ثبت مشخصات مدیرعامل (۱۰-۲)
بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۷/۱۱/۲۰ انشاء هیات مدیره از ۵ نفر به ۷ نفر افزایش یافته و در اساسنامه اصلاح گردیده است.	موضوع مطرح و مورد ملاحظه مجمع عمومی قرار گرفت.	موضوع ماده ۱۰ اساسنامه شرکت در خصوص تعداد اعضای هیاتمدیره.	بند ۳-۶ تعداد اعضای هیات مدیره
توضیحات لازم در خصوص موارد مندرج در بندهای ۵ (مالیات تکلیفی، حقوق کارکنان و جرایم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر)، بند ۹ (ردیف ۵- ثبت پاداش عملکرد و رفاهیات کارکنان در سامانه حقوق و مزایا، ردیف ۶- موقوف بودن رئیس هیات مدیره)، بند ۱۰-۱ (زبان انباشته)، بند ۱۰-۳ (ماده ۱۰ اساسنامه- تعداد اعضای هیات مدیره) و بند ۱۳ (مبارزه با پولشویی) داده شده است.	مجمع عمومی مقرر نمود، شرکت مورد گزارش نسبت به پیگیری موثر موضوع تا حصول نتیجه نهایی اقدام نماید.	گزارش سازمان حسابرسی مبنی بر اینکه پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۳۱ تیر ۱۴۰۲ صاحبان سهام، در خصوص موارد مندرج در بندهای ۵ و ۹ (ردیفهای ۵ و ۴)، ۱۰، ۱۰-۱، ۱۰-۳ و ۱۳ این گزارش و تعیین تکلیف نهایی کاربری ساختمان اداری جنب بیمارستان تهران، انتقال اسناد مالکیت ۱۲۱ باب ساختمان به نام شرکت و تخلف مالی انجام شده در انبار دارویی بهداشت و درمان آبادان به نتیجه نرسیده است.	بند ۴-۶ تعیین تکالیف مجمع و تخلفات مالی
تکمیلی کارشناسی می باشد.			

اقدامات سازمان	نظر مجمع	نظر حسابرس	ردیف
سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس:			
در راستای اجرای ماده ۴۵ از آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، گزارش رسیدگی به موضوع فوق در شش ماهه اول سال ۱۴۰۳ به شرح ذیل می باشد: ۱. هیچگونه گزارشی مبنی بر تخلف یا عدم رعایت قانون مذکور از مناطق و مدیریت های ستادی دریافت نگردیده است. ۲. کنترل های داخلی لازم در خصوص درج تعهدنامه رعایت دستورالعمل پولشویی در کلیه قراردادهای منعقد شده سازمان انجام گردیده است. ۳. سمینار آموزشی روشهای مبارزه با پولشویی در مناطق فارس، هرمزگان و ستاد سازمان برگزار و اجرای برنامه آموزشی جهت سایر مناطق سازمان نیز در شش ماهه دوم سال ۱۴۰۳ انجام گردید.	مجمع عمومی بر رعایت قوانین و مقررات تاکید نمود.	گزارش سازمان حسابرسی مبنی بر اینکه در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و مؤسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارائی ارسال شده است.	بند (۱۳) ۹ مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم

۱-۷- طرح های تملک دارایی های سرمایه ای یا عناوین سرمایه گذاری با احتساب عملکرد ۱۴۰۳ بر حسب برش استانی

استان	نوع تامین مالی	مبالغ پرداختی بر سال مالی (میلیون ریال)	فرد پیشرفت کار تا پایان سال مالی	مدت (ماه)		اعتبار (میلیون ریال)		زمان شروع یا پروژه یا طرح	ظرفیت پروژه (زیر بنا - متر مربع)	ردیف
				آخرین برآورد	اجرا	آخرین برآورد اعتبار	اولیه			
تهران	یک درصد	۹۸۶	متوقف	-	۳۶	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۱۳۹۲	۱۰۰,۰۰۰	۱
خوزستان	منابع داخلی نفت و پالایش و پخش + یک درصد	۱۵۰۱,۵۶۰	٪۶۳,۶	۱۸	۱۲	۴,۴۲۲,۰۰۰	۸۶۴,۰۰۰	۱۳۹۴	۳۸,۳۴۹	۲
خوزستان	منابع داخلی نفت + یک درصد	۶۵۰,۶۴۸	۱۰۰	۳۳	۱۲	۱,۳۸۳,۵۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۱۳۹۲	۱۷,۲۲۳	۳
بوشهر	منابع داخلی نفت، گاز، پتروشیمی، یک درصد	۱۹۱,۲۸۷	٪۷,۵۹	۲۱	۲۱	۲,۱۱۸,۰۵۱	۱۳۲,۱۰۰	۱۴۰۰	۵,۰۰۰	۴
خوزستان	یک درصد	۱۴,۳۲۸	متوقف	-	۱۲	۶۷۶,۰۰۰	۶۷۶,۰۰۰	۱۴۰۱	۴,۵۰۰	۵
اصفهان	یک درصد	۰	٪۲	-	۶	۸۷۲,۵۰۰	۸۷۲,۵۰۰	۱۴۰۱	-	۶
خوزستان	یک درصد	۲,۹۱۰	٪۹۷	فعلا متوقف	-	۱۱۵,۷۲۸	۱۱۵,۷۲۸	۱۴۰۰	-	۷
بوشهر	یک درصد	۱۹,۴۸۳	٪۴۰	-	-	۱۰۵,۱۰۰	۱۰۵,۱۰۰	۱۴۰۰	-	۸
تمامی مناطق	یک درصد	۰	۰	-	-	۱۳۲,۰۰۰	۱۳۲,۰۰۰	۱۴۰۱	-	۹
خوزستان	یک درصد	۶۹۱,۴۴۸	٪۶۲,۳۶	اسفند ۱۴۰۴	۲۴	۱,۷۶۶,۰۰۰	۱,۷۶۶,۰۰۰	۱۴۰۲	-	۱۰
خوزستان	یک درصد	۲۷۲,۵۷۸	٪۹۹	اسفند ۱۴۰۳	۶	۳۷۵,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	۱۴۰۲	-	۱۱
اصفهان	یک درصد	۱۰۱,۵۴۷	٪۱۱,۹۷	۲۳	۱۳	۱,۷۷۷,۰۰۰	۱,۷۷۷,۰۰۰	۱۴۰۲	-	۱۲
تهران	یک درصد	۰	۰	۱۲	۱۲	۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۱۴۰۲	-	۱۳

کھیلوہ بویراحمد	منابع داخلی	۰	۰	۱۲	۱۲	۱,۲۹۲,۸۵۹	۱,۲۹۲,۸۵۹	۱۴۰۳	-	تکمیل منازل سازمانی گچساران	۱۴
کھیلوہ بویراحمد	یک درصد	۷۰,۵۴۶	۰	۶	۶	۲۷۸,۰۰۰	۲۷۸,۰۰۰	۱۴۰۰	-	تکمیل بیمارستان گچساران	۱۵
بوشهر	یک درصد	۰	۰	۲۱	۲۱	۴۹۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۰	-	تعمیرات بیمارستان خارک	۱۶