

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۴/۱۸

شماره: ۱.۲.۴.۲.۴

پیوست:

بسمه تعالی

بسمه تعالی

شرکت بیمه پردیس (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می باشد.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکاء و به موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلب ها و سایر تحریف های با اهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم بر عهده هیئت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور نیز با هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت بیمه پردیس، براساس مفاده آیین نامه حاکمیت شرکتی در مؤسسات بیمه (آیین نامه شماره ۹۳ مصوب شورای عالی بیمه) و دستورالعمل ذیل آن در ساختار سازمانی شرکت بیمه پردیس واحدهایی جهت "حسابرسی و کنترل داخلی"، "مدیریت ریسک" و "تطبیق مقررات" تحت نظر مدیرعامل و کمیته های حسابرسی و کنترل های داخلی و مدیریت ریسک را تحت نظر هیئت مدیره ایجاد نموده و مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است. همچنین اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و آیین نامه حاکمیت شرکتی در مؤسسات بیمه (آیین نامه ۹۳ شورای عالی بیمه)، طراحی، مستقر و اجرا نموده است. سامانه کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، محدودیت های ذاتی خود را دارد، با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکاء فراهم می آورد.

Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.



