

شرکت بیمه اتکایی آوای پارس (سهامی عام)
گزارش کنترل های داخلی
در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ می باشد.

مسئولیت هیأت 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، افشاری مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به موقع تقلبها و سایر تحریفهای 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 افشاری کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افشاری فوری اطلاعات مهم با هیأت مدیره می باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیأت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی

شرکت بیمه اتکایی آوای پارس (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب، و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیتهای کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، طراحی، مستقر و اجراء نموده است. سامانه کنترل داخلی، صرف نظر از نوع طراحی آن، به دلیل محدودیتهای ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریفها پیشگیری یا آن ها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.



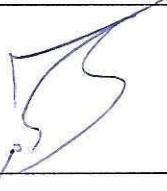
ارزیابی کنترل داخلی

هیأت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم برگزارشگری مالی را در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مذبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

اظهارنظر هیأت مدیره

بر اساس ارزیابی های انجام شده، هیأت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم برگزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیارهای یادشده اثربخش بوده است. شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم برگزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش : ۱۴۰۳/۱۰/۲۵

امضا	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئيس هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی داخلی - عضو غیر موظف	عبدالمحمود ضرابی
	نائب رئيس هیأت مدیره - عضو غیر موظف و غیر اجرائی	محسن نامداری
	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	امیر مومنی
	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	روح الله چدری