



شرکت بیمه پارسیان (سهامی عام)
گزارش کنترل های داخلی
در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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 ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ 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 اتکا 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 با هیئت مدیره می باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل های داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است.

چارچوب کنترل های داخلی:

شرکت بیمه پارسیان (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت های 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، محدودیت های ذاتی خود را دارد. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارشهای مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد.

ارزیابی کنترل داخلی:

هیئت مدیره شرکت، اثربخشی کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیار های ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

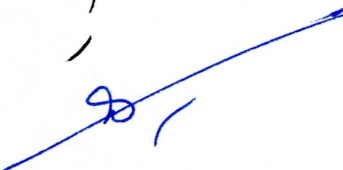


اظهاری نظر هیات مدیره:

بر اساس ارزیابی های انجام شده ، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ ، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیار های یادشده اثر بخش بوده است .
شایان ذکر است کمیته حسابرسی در سال ۱۳۹۹ بر اساس منشور سازمان بورس اقدام به برگزاری جلسات متعدد نموده و هیچ گونه عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۰/۰۲/۱۱

امضا کنندگان گزارش:

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
۱	کوروش پرویزیان به نمایندگی از لیزینگ پارسیان	رئیس هیئت مدیره	
۲	هادی اوپارحسین به نمایندگی از گروه مالی پارسیان	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	
۳	نادر صفاجو به نمایندگی از بانک پارسیان	عضو هیئت مدیره	
۴	علی مدرسی نیا یزدی به نمایندگی از سرمایه گذاری تدبیر	عضو هیئت مدیره	
۵	محمود تدین به نمایندگی از صبا تامین پارسیان	عضو هیئت مدیره	