

شرکت بیمه کار آفرین (سهامی عام)

گزارش کنترل های داخلی

۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ می باشد .

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی :

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثر بخش ، 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 تحریفهای با اهمیت در گزارشگری مالی ، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویداد ها ، 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 کنترلهای داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است .

چارچوب کنترل های داخلی :

شرکت بیمه کار آفرین مدیریت ریسک و کنترل داخلی را در فرآیند کسب و کار خود یکپارچه نموده 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 ، به دلیل محدودیت های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف ها پیشگیری یا آنها را کشف کند . با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد .

ارزیابی کنترل های داخلی :

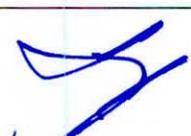
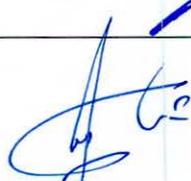
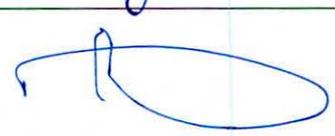
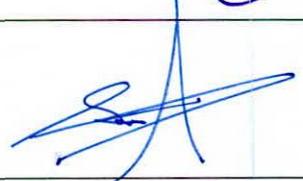
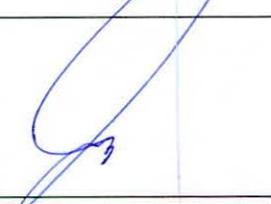
هیئت مدیره شرکت ، اثر بخشی کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ارزیابی نموده است . در فرآیند ارزیابی مزبور ، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ، استفاده شده است .



اظهار نظر هیئت مدیره بر اساس ارزیابی های انجام شده :

هیئت مدیره معتقد است کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیار های یاد شده اثر بخش بوده است .

شایان ذکر است ، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئیس هیئت مدیره	علی آزاد
	نائب رئیس هیئت مدیره	هادی جوهری
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	محمد حیدری
	عضو و دبیر هیئت مدیره	حسین ساسانی
	عضو هیئت مدیره	هومان قرخلوی نره
	عضو هیئت مدیره	آناهیتا سالاری
	عضو هیئت مدیره	رسول خوانساری
	مدیر مالی	محمد رضا مجدرضایی

شرکت : بیمه کارآفرین	سرمایه ثبت شده : ۱۸,۰۰۰,۰۰۰
نماد : وآفری(وآفرین)	سرمایه ثبت نشده : ۰
کد صنعت : ۶۶۰۳۰۴	گزارش کنترل های داخلی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
وضعیت ناشر : پذیرفته شده در بورس تهران	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 اوراق بهادار تهیه شده است و محدود به کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ می باشد .

مسئولیت هیئت مدیره در قبال کنترل های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل های داخلی مناسب و اثر بخش ، 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 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 افشای کامل دلایل مغایرت با اهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت مدیره می باشد . همچنین ، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترلهای داخلی مذکور بر عهده هیئت مدیره است .

چارچوب کنترل 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 ، فعالیت های کنترلی ، اطلاعات ، ارتباطات و نظارت را مطابق با مفاد دستور العمل 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 محدودیت های ذاتی خود ممکن است نتواند از تحریف ها پیشگیری یا آنها را کشف کند . با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش های مالی به موقع و قابل اتکا فراهم می آورد .

ارزیابی کنترل داخلی

هیئت مدیره شرکت ، اثر بخشی کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ارزیابی نموده است . در فرآیند ارزیابی مزبور ، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستور العمل کنترل داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است .

اظهار نظر هیئت مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی

بر اساس ارزیابی های انجام شده ، هیئت مدیره معتقد است که کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می دهد و بر اساس معیار های یاد شده ، اثر بخش بوده است . شایان ذکر است ، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره در خصوص کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد .

تاریخ صدور گزارش ۱۴۰۴/۰۴/۰۸

امضا کنندگان گزارش

نام و نام خانوادگی سمت

علی آزاد

رئیس هیئت مدیره

هادی جوهری

نایب رئیس و عضو هیئت مدیره

محمد حیدری

مدیر عامل و عضو هیئت مدیره

حسین ساسانی

عضو و دبیر هیئت مدیره

هومان قرخلوی نره

عضو هیئت مدیره

آناهیتا سالاری

عضو هیئت مدیره

رسول خوانساری

عضو هیئت مدیره

محمد رضا مجدرضایی

مدیر مالی