| | |
|---|---|
| **شرکت :** بیمه نوین | **سرمایه ثبت شده :** ۱,۵۰۰,۰۰۰ |
| **نماد:** نوین(بیمه نوین) | **سرمایه ثبت نشده :** ۰ |
| **کد صنعت :** ۶۶۱۱۰۷ | **گزارش کنترل های داخلی** ۱۲ **ماهه منتهی به** ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
| **وضعیت ناشر :** پذیرفته شده در فرابورس ایران | **سال مالی منتهی به :** ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |

## دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش در راستای اجرای دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ می با

## مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و بکارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثربخش، به منظور دستیابی به اطمینان معقول نسبت به قابلیت اتکا و به‌موقع بودن گزارشگری مالی، افشای مناسب و کامل اطلاعات اشخاص وابسته، پیشگیری و کشف به‌موقع تقلب‌ها و سایر تحریفهای بااهمیت در گزارشگری مالی، نگهداری مستندات مناسب در خصوص معاملات و رویدادها، منطقی بودن اطلاعات مالی پیش‌بینی شده، مقایسه عملکرد واقعی با بودجه و افشای کامل دلایل مغایرت بااهمیت و افشای فوری اطلاعات مهم با هیئت‌مدیره می‌باشد. همچنین، مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترلهای داخلی مذکور بر عهده هیئت‌مدیره است.

## چارچوب کنترل‌های 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، فعالیت‌های 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 محدودیتهای ذاتی خود همواره است نتواند از تحریفها پیشگیری یا آنها را کشف کند. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارایه گزارشهای مالی به‌موقع و قابل اتکا فراهم می‌آورد.

## ارزیابی کنترل داخلی

هیئت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ ارزیابی نموده است. در فرآیند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکرشده در در فصل دوم دستورالعمل کنترل داخلی سازمان بورس اوراق بهادار استفاده شده است.
به دلیل عدم شروع فعالیت مرتبط ، توضیحی ارائه نشده است .

## اظهارنظر هیات مدیره

عدم وجود ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیئت مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، اثربخش بوده است.
شایان ذکر است، عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیئت مدیره درخصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد

-

**تاریخ صدور گزارش** ۱۳۹۸/۰۴/۰۹

**امضا کنندگان گزارش**

| نام و نام خانوادگی | سمت |
|---|---|
| جواد گیوه چین کوهی | عضو هیئت مدیره |
| نصراله طهماسبی آشتیانی | عضو هیئت مدیره |
| علیرضا بلگوری | رئیس هیئت مدیره |
| حسین کریم خان زند | مدیرعامل |
| عیسی شهسوار خجسته | رییس کمیته حسابرسی |
| شقایق دیلمی پور | بالاترین مقام مالی |