



## گزارش کنترل‌های داخلی

### شرکت بیمه زندگی خاورمیانه (سهامی عام)

#### دوره مورد گزارش و دامنه گزارش

این گزارش بر اساس دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تهیه شده است و محدود به کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی می‌باشد.

#### مسئولیت هیأت‌مدیره در قبال کنترل‌های داخلی

مسئولیت استقرار و به کارگیری کنترل‌های 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 تقلب‌ها و سایر تحریف‌های با اهمیت 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 با اهمیت افشای فوری اطلاعات مهم با هیأت‌مدیره می‌باشد. همچنین مسئولیت ارزیابی و گزارشگری کنترل‌های داخلی مذکور بر عهده هیأت‌مدیره است.

#### چارچوب کنترل‌های داخلی

شرکت بیمه زندگی خاورمیانه (سهامی عام) مدیریت ریسک و کنترل‌های داخلی را در فرایند کسب و کار خود یکپارچه نموده است و اجزای چارچوب کنترل‌های داخلی شامل محیط کنترلی، ارزیابی ریسک، فعالیت‌های کنترلی، اطلاعات و ارتباطات و فعالیت‌های نظارتی را مطابق با مفاد دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار طراحی، مستقر و اجرا نموده است. سیستم کنترل‌های داخلی صرف نظر از نوع طراحی آن، محدودیت‌های ذاتی خود را دارد. با این حال اطمینان معقولی را نسبت به تهیه و ارائه گزارش‌های مالی به موقع و قابل اتکاء فراهم می‌آورد.

#### ارزیابی کنترل‌های داخلی

هیأت‌مدیره شرکت، اثربخشی کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی را برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ ارزیابی نموده است. در فرایند ارزیابی مزبور، از معیارهای ذکر شده در فصل دوم دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار استفاده شده است.

#### اظهار نظر هیأت‌مدیره

بر اساس ارزیابی‌های انجام شده، هیأت‌مدیره معتقد است که کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰، اطمینان معقولی از دستیابی به اهداف شرکت می‌دهد و بر اساس معیارهای یاد شده، کنترل‌های موردنظر اثربخش بوده است. شایان ذکر است هیچ گونه عدم توافق با اهمیتی بین کمیته حسابرسی و هیأت‌مدیره در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی وجود ندارد.







تاریخ صدور گزارش: ۱۴۰۱/۰۴/۰۴

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئیس هیأت مدیره	محمدابراهیم امین
	نایب رئیس هیأت مدیره و رئیس کمیته حسابرسی	سیدحسین سلیمی
	عضو هیأت مدیره	سید احمد احمدی هاشمی
	عضو هیأت مدیره	خسرو اسمعیل زاده
	عضو هیأت مدیره	هادی برخوردار
	مدیرعامل	مهدی نوروزی
	مدیر مالی	حمید دادپوری

